



欣智恒

NEEQ: 833024

北京欣智恒科技股份有限公司

Beijing XinZhiHeng Technology Co.,Ltd



年度报告

2021

## 公司年度大事记



2021年6月24日，公司取得工程设计资质证书，证书等级为建筑智能化系统设计专项乙级。



2021年5月27日公司完成2020年度权益分派，公司总股本增至20059.2万股，并完成工商变更登记，注册资本为20059.2万元。



2021年，公司取得智能家居控制系统、智能门锁WIFI嵌入式软件系统、ZigbeeRGB嵌入式软件系列、全宅卡威数据分析系统等18项软件著作权



2021年，公司共获得建筑企业工程施工类资质五项，包括环保工程专业承包叁级、古建筑工程专业承包叁级、石油化工工程施工总承包叁级、铁路工程施工承包叁级等资质、建筑智能化系统设计专项乙级。



2021年12月23日，公司取得信息系统建设和服务能力等级证书，证书等级为CS2级。



2021年10月，公司取得北京市“专精特新”中小企业资质。

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重大事件 .....	30
第六节	股份变动、融资和利润分配 .....	32
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	40
第八节	行业信息 .....	43
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	48
第十节	财务会计报告 .....	53
第十一节	备查文件目录 .....	114

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人白玉昆、主管会计工作负责人李艳及会计机构负责人（会计主管人员）李艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、未按要求披露的事项及原因

公司对 2021 年年度报告中前五名客户、前五名供应商中的单位名称均申请采用“第 X 名”代替的方式进行披露。主要原因是涉及客户与供应商信息相关的商业秘密，为对商业秘密保密豁免披露客户、供应商的具体名称。

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争风险	随着中国经济的高速发展，安防市场需求也快速增加，从而派生出数量众多的集成厂家，竞争越来越激烈。公司经过多年的技术研发投入和项目实际应用，核心软件和硬件产品的优势日益凸显，但是公司需要进一步加快规模化、标准化建设，在行业从无序到有序的竞争过程中掌握先机。如果公司在技术创新和项目质量控制方面不能保持领先优势，在竞争加剧的市

	场环境下，公司产品和工程将面临毛利率下降的风险。
自有营运资金不足引致的风险	公司经营规模要快速扩张，充足的营运资金是必备条件。除通过向大股东及其关联方寻求资金支持外，报告期内公司还发生银行借款行为，但是随着公司业务的扩张，承接的部分政府项目回款较慢，公司目前自有营运资金不足，自有营运资金不足将限制公司的快速发展。
技术与产品开发风险	随着视频监控市场客户对产品个性化需求的不断提高，网络技术及相关产品的不断更新换代，新技术、新产品层出不穷，如果公司的研发不能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，公司的市场竞争优势将被削弱。
人力资源风险	作为技术密集型行业，高素质的专业研发人才和管理人才对公司的发展起着非常重要的作用，随着生产规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业人才和管理人才。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，并不能在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。
实际控制人不当控制风险	截至报告日，白玉昆为公司法定代表人，同时担任董事长兼总经理，并持有公司 52.18%的股份；白玉昆配偶邹莹持股 8.71%，夫妇为公司实际控制人，能够实际支配公司的经营决策，并对股东大会、董事会决议事项形成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股东利益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、欣智恒	指	北京欣智恒科技股份有限公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京欣智恒科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京欣智恒科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京欣智恒科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	股东大会批准的《北京欣智恒科技股份有限公司章程》
《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》
报告期、本期	指	2021年01月01日至2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京欣智恒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing XinZhiHeng Technology Co.,Ltd -
证券简称	欣智恒
证券代码	833024
法定代表人	白玉昆

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	张刚
联系地址	北京市海淀区海淀南路 19 号时代网络大厦 8000 室
电话	010-82872655
传真	010-82872655
电子邮箱	446890467@qq.com
公司网址	www.iet.com.cn
办公地址	北京市海淀区海淀南路 19 号时代网络大厦 8000 室
邮政编码	100080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 4 月 23 日
挂牌时间	2015 年 7 月 29 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I652 信息系统集成服务-I6520 信息系统集成服务
主要产品与服务项目	物联网应用软件及产品的开发、应用、推广服务；智能安防综合信息系统的集成、运营与服务及安防设备销售；智慧城市信息化技术研发与咨询服务。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	200,592,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（白玉昆）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（白玉昆与邹莹夫妇），无一致行动人

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108738211154R	否
注册地址	北京市海淀区海淀南路 19 号时代网络大厦 8000 室	否
注册资本	200, 592, 000. 00	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号（投资者沟通电话：010-88013609）	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡道琴	糜晨曦
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	824,709,793.54	709,534,102.10	16.23%
毛利率%	21.70%	20.01%	8.44%
归属于挂牌公司股东的净利润	80,948,481.53	70,771,140.49	14.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	81,483,777.07	70,711,157.72	14.48%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	18.01%	28.88%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.13%	28.85%	-
基本每股收益	0.40	0.65	-37.92%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	959,969,129.29	764,445,934.27	25.58%
负债总计	470,109,216.73	355,534,503.24	32.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	489,859,912.56	408,911,431.03	19.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.44	3.26	-25.13%
资产负债率%（母公司）	48.97%	46.51%	-
资产负债率%（合并）	48.97%	46.51%	-
流动比率	2.03	2.15	-
利息保障倍数	39.04	26.08	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	18,136,039.84	-8,415,930.07	283.00%
应收账款周转率	2.38	3.89	-
存货周转率	3.73	3.29	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.58%	52.87%	-
营业收入增长率%	16.23%	36.47%	-
净利润增长率%	14.38%	24.89%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	200,592,000	125,370,000	60.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

#### 八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	12,847.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,607.09
<b>非经常性损益合计</b>	
所得税影响数	-94,463.92
少数股东权益影响额(税后)	
<b>非经常性损益净额</b>	-535,295.54

#### 九、 补充财务指标

适用 不适用

## 十、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

公司是处于 I65 软件和信息技术服务业的开发、生产及服务提供商，公司依托自主知识产权，结合大数据、云计算、物联网、移动互联网技术，在公共安防、智慧交通、智慧教育、智慧社区、智慧医疗等领域均取得重大成果，在音视频编解码核心算法、视频智能分析、视频存储核心编解码压缩算法等核心技术领域完成了技术积累及产品的转化，并拥有专利证书 21 项、软件著作权 84 项。公司拥有电子与智能化工程专业承包壹级、安防工程企业设计施工维护能力壹级、音视频集成工程企业壹级、消防设施工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包贰级、防水防腐保温工程专业承包贰级、市政公用工程施工总承包、建筑工程施工总承包、机电工程施工总承包、电力工程施工总承包、通信工程施工总承包等多项资质，为包括政府、军队、医疗、金融、教育、交通等众多领域客户提供产品、项目建设、行业解决方案及服务，实现了在各行业全方位信息化建设的战略与目标。

#### （一） 服务模式

公司专注于提供公共安防、智慧交通、智慧教育、智慧社区、智慧医疗等领域的智能安防系统设计、实施、运维等全流程的系统集成与服务。公司以物联网技术为核心，在智能化领域，采用人工智能、边缘计算等先进技术，构建一个安全、智慧的智能化平台，并自主设计物联网相关硬件产品，使公司传统视频安防业务得到延展升级，扩展物联网产品开发与技术应用，满足客户系统集成和信息化服务全方位需求。

公司自主研发的物联云数据采集平台，致力于为传感器、执行器、嵌入式设备或智能设备等物联网设备之间提供安全、双向的通信连接，使物联网设备可以轻松安全的与云应用程序及其他入网设备交互，构建基础监控体系和信息安全体系，并通过各种数据采集为客户提供数据分析及信息处理服务。

公司商业模式的核心是为客户提供安防产品和服务。公司基于在安防行业领域十几年的技术和市场的积累，在进行了充分的市场调研和对已有业务进行充分分析的基础上，依靠自有研发团队，开发出针对性的软硬件产品，为客户提供各种针对性的设备解决方案及相应的配套服务，以满足不同行业领域的实际需求。

公司为终端用户提供的安防系统集成安装服务，是通过提供售前安装解决方案、系统安装服务以及售后服务获取利润。具体来说，公司通过客户资源和公开投标等直接销售的方式获取业务合同，技术人员经过现场调研出具整体解决方案；公司根据方案采购相关设备及配件，并在其原采购的货物基

础上进行升级改造，植入公司软件技术，即通过软硬件绑定的方式来获取相关收益。公司坚持产品领先、技术领先、质量领先的发展理念，不断加大研发投入，保持竞争优势，扩张市场份额，扩展物联网数据平台业务，持续丰富安防领域的产品序列以提升公司业务综合毛利率水平。

（二）营销模式 公司获得了安防施工资质、电子与智能化承包资质，是国家高新技术企业、中关村高新技术企业， 具有独立的软硬件开发能力。

公司目前通过参加公开招投标、召开产品发布会、参加行业展会、网络销售等方式进行销售。公司在订单取得过程中注重客户体验，主要体现在产品演示、产品使用等售前工作中，使客户对公司产品形成实实在在的应用感受，进一步了解公司产品特性，逐步形成明确的需求结果。

（三）采购模式 视频监控类业务向合格供应商采购摄像机、录像机、服务器、线缆等标准设备和材料，将相应设备接入到自主开发的软件平台，并根据项目需要定制开发出项目所需的配套硬件与软件。

物联网相关产品根据客户需求进行定制化开发，自主设计生产，并接入自主开发的物联云平台，提供数据采集与分析、计算、存储、数据传送及信息处理服务。

采购特点是标准视频监控类设备材料多为向行业内知名安防产品生产商采购，减少市场成熟产品的研发投入，安防系统中物联网相关产品从差异化角度为客户定制技术含量高、贴合客户需求的硬件产品与软件服务，以获得高于市场的毛利水平。

报告期内，公司毛利率水平没有重大变化。

### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	1、2021年北京市经济和信息化局公示了关于2021年度第六批拟认定北京市专精特新中小企业名单，认定公司为北京市“专精特新”中小企业（证书编号民：2021ZJTX0815）有效期三年。 2、2019年7月，公司通过国家高新技术企业复审（证书编号：GR201911000123），有效期三年。

### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

2021年，公司围绕既定战略，进一步面向全国市场拓展业务，并取得喜人成绩。

#### (一) 经营成果及财务数据分析

报告期内，全年实现营业收入 82,470.98 万元，较上年同期 70,953.41 万元增长 16.23%，实现净利润 8,094.85 万元，较上年同期 7,077.11 万元增长了 14.38%；报告期内，资产总额 95,996.91 万元，负债总额 47,010.92 万元，所有者权益 48,985.99 万元，相对于上年末，资产总额增加了 25.58%，负债增加了 32.23%，所有者权益增加 19.80%。本期经营性现金流量净额 1,540.10 万元，较上期同期经营性现金流量净额-841.59 万元相比，经营性现金流量净额有所上升。

#### (二) 重大事项讨论与分析

虽然报告期内市场竞争激烈，公司经营面临较大挑战。但面对挑战，管理层及全体员工齐心协力，采取各种措施，合理控制成本与费用，加大研发力度，取得了明显的收益。

##### 1、 市场业务方面

报告期内公司营业收入全部来源主营业务收入，公司继续深耕已有市场区域，保证了公司强势区域业务的持续增长，增强了公司的品牌影响力。在保持原有业务领域的前提下，积极开拓新的市场领域，开拓新的业务模式。

公司不断扩大销售团队，新客户大幅增加。业务拓展方面积极参加行业展会及召开新产品发布会，公司加大平面媒体及网络媒体的宣传，取得显著成效。

##### 2、 融资方面

报告期内，公司拓宽融资渠道，创新融资模式，利用资本优势及技术优势，快速扩充融资渠道。债权融资方面，公司与银行业金融机构合作，增加了合作银行，提升授信额度。未来公司将充分利用资本市场融资工具，多渠道、多模式进行融资，持续不断提高公司的融资能力，加强全国市场开拓。

##### 3、 人力资源方面

报告期内，公司积极加强优秀人才的引进力度，通过优化和完善激励机制，保持了员工队伍的持续稳定增长。

#### 4、财务管理方面

费用控制方面，公司严格控制各项费用支出；资金管理情况，合理安排资金使用计划，通过银行融资和其他融资方式，提高了资金使用效率，全力满足公司生产经营需要，促进公司健康持续发展。

#### 5、技术研发方面

公司坚持以市场为导向，加强新技术及新产品研发，推动企业技术进步。同时，增强无形资产保护意识，加大知识产权方面的申报工作。报告期内，公司取得了全宅卡威系列软件控制系统、智能家居控制系统、全宅卡威数据分析系统、全宅卡威智能网关嵌入式软件、全宅卡威 API 接口系统、Zigbee 开关停窗帘嵌入式软件、Zigbee 情景面板嵌入式软件、大数据展示系统、定制化产品展示系统、专厅专场系统、互动触发体验系统、欣智恒语音识别软件等 18 项软件著作权，公司不断增强自主研发及创新能力，进一步完善了知识产权体系，发挥产品的自主知识产权优势，形成持续创新机制，提升公司核心竞争力。

#### 6、企业资质方面

报告期内公司共获得建筑企业工程施工类资质五项，包括环保工程专业承包叁级、古建筑工程专业承包叁级、石油化工工程施工总承包叁级、铁路工程施工承包叁级等资质、建筑智能化系统设计专项乙级。

## (二) 行业情况

### (一) 公司所处行业的分类

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于软件和信息技术服务业（行业代码：I65 根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业为软件和信息技术服务业（行业代码：I65）。公司细分行业为特定行业的软件和信息技术服务业。公司是处于 I65 软件和信息技术服务业的开发、生产及服务提供商，

(二) 公司所处行业的技术水平和技术特点 信息化是一个技术密集型的系统性工程，涉及到计算机、网络、视音频编解码、存储、数据分析处理等多学科、综合性的技术应用，其中视音频编解码技术是比较核心的技术，通过多种技术手段的结合，实现数字化、网络化、高清化的目标。

目前，我国信息化市场正在经历一次重大的技术变革。随着人工智能、物联网、云计算的出现，行业信息化在数字化、网络化、高清化之上，迎来了向智能化的快速发展。随着物联网的铺开，万物

互联的时代来临，信息化系统可以采集到更多、更实时的数据。借助人工智能和云计算，信息化系统可以 24 小时全自动的对收集到的海量数据进行分析。近两年出现的人脸识别技术、车牌识别技术，都是智能化系统的具体应用。

在智慧城市、平安城市、智慧社区等重点建设项目的背景下，智能安防成为人工智能最为重要的落地场景之一。视频监控在安防市场占有绝对重要的市场地位，也是“平安城市”建设和城市公共安全的重要组成部分。

公司依托自主知识产权，结合大数据、云计算、物联网、移动互联网技术，在公共安防、智慧交通、智慧教育、智慧社区、智慧医疗等领域均取得重大成果，在音视频编解码核心算法、视频智能分析、视频存储核心编解码压缩算法等核心技术领域完成了技术积累及产品的转化，并拥有多项专利证书和软件著作权。公司拥有电子与智能化工程专业承包壹级、安防工程企业设计施工维护能力壹级、音视频集成工程企业壹级、消防设施工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包贰级、防水防腐保温工程专业承包贰级、市政公用工程施工总承包、建筑工程施工总承包、机电工程施工总承包、电力工程施工总承包、通信工程施工总承包等多项资质，为包括政府、军队、医疗、金融、教育、交通等众多领域客户提供产品、项目建设、行业解决方案及服务，实现了在各行业全方位信息化建设的战略与目标。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	233,221,658.75	24.29%	248,908,493.86	32.56%	-6.30%
应收票据	1,280,007.35	0.13%	560,000.00	0.07%	128.57%
应收款项融资	119,000.00	0.01%	7,900,000.00	1.03%	-98.49%
应收账款	445,629,585.83	46.42%	246,435,100.58	32.24%	80.83%
存货	188,093,224.73	19.59%	158,431,846.26	20.73%	18.72%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	673,094.35	0.07%	771,038.22	0.10%	-12.70%
在建工程	-	-	-	-	-

无形资产	831,497.51	0.09%	992,121.35	0.13%	-16.19%
使用权资产	5,229,639.94	0.54%	7,649,506.47	1.00%	-31.63%
商誉	-	-	-	-	-
预付账款	28,092,992.07	2.93%	49,900,799.06	6.53%	-43.70%
其他应收款	19,242,682.43	2.00%	19,651,497.15	2.57%	-2.08%
合同资产	26,737,183.39	2.79%	20,266,251.12	2.65%	31.93%
其他流动资产	4,263,667.36	0.44%	-	-	-
递延所得税资产	6,554,895.58	0.68%	2,979,280.20	0.39%	120.02%
短期借款	38,439,478.38	4.00%	61,209,130.67	8.01%	-37.20%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	352,301,377.62	36.70%	220,542,641.46	28.85%	59.74%
合同负债	31,954,974.12	3.33%	32,444,054.79	4.24%	-1.51%
预收款项	-	-	-	-	-
应交税费	34,866,919.22	3.63%	17,304,830.68	2.26%	101.49%
应付职工薪酬	1,976,198.76	0.21%	1,442,279.25	0.19%	37.02%
其他应付款	1,613,445.36	0.17%	4,092,842.65	0.54%	-60.58%
一年内到期的非流动负债	2,222,232.06	0.23%	10,373,266.27	1.36%	-78.58%
其他流动负债	3,733,997.29	0.39%	3,139,869.26	0.41%	18.92%
长期应付款	-	-	-	-	-
租赁负债	3,000,593.92	0.31%	4,985,588.21	0.65%	-39.81%
负债合计	470,109,216.73	48.97%	355,534,503.24	46.51%	32.23%
实收资本(股本)	200,592,000.00	20.90%	125,370,000.00	16.40%	60.00%
资本公积	53,518,753.32	5.58%	128,740,753.32	16.84%	-58.43%
盈余公积	26,727,589.02	2.78%	18,600,067.76	2.43%	43.70%
未分配利润	209,021,570.22	21.77%	136,200,609.95	17.82%	53.47%
资产总计	959,969,129.29	100.00%	764,445,934.27	100.00%	25.58%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收票据：本年较上年增加 **128.57%**，主要原因系本年度尚未到期承兑的汇票增加。
- 2、应收账款：本年较上年增加 **80.83%**，主要原因系：公司 2021 年收入较去年同期增加，同时本期确认收入的客户中回款程序较为复杂，回款进度较慢导致应收账款增加。
- 3、存货：存货本年较上年增加 **18.72%**，主要原因系 2021 年在执行项目现场设备材料投入量整体而言较 2020 年对在执行项目投入量增加所致。

4、无形资产：无形资产本期减少 16.19%主要系无形资产摊销所致。

5、短期借款：短期借款本年较上年减少 37.20%，主要原因系银行贷款较去年同期减少所致。

6、应收款项融资：应收款项融资较上年减少 98.49%，主要原因系本期期末银行承兑汇票减少，转入应收款项融资科目较去年相应减少所致；

7、预付账款：本年较上年减少 43.70%，主要原因系本年投入的项目在本年完结的比 2020 年数量增加，预付账款减少。

8、合同资产较去年同期增加，主要系项目增加，从应收账款中分离至合同资产的质保金相应增加所致。

9、递延所得税资产较上年增加 120.02%，主要系计提的信用减值损失相关的递延所得税资产增加所致。

10、应付账款较去年同期上升了 59.74%，主要系在执行项目投入增加，采购材料额增加所致。

11、应交税费较去年同期上升 101.49%，主要原因系 2021 年利润总额增加导致应交企业所得税上升以及应交增值税较去年增加所致。

12、应付职工薪酬较去年同期上升 37.02%，主要原因系 2021 年 12 月份工资未发放，而 2021 年月均工资额及社保费用上升所致。

13、其他应付款较去年同期减少 60.58%，主要系应付咨询费减少所致。

14、负债总额较去年同期上升了 32.23%，主要系应付账款和应交税费增加所致。

15、股本较去年同期上升了 60.00%，主要原因包括当期进行了资本公积转增资本。

16、资本公积较去年同期下降了 58.43%，主要系当期进行了资本公积转增资本。

17、盈余公积较去年同期上升了 43.70%，主要系当期根据净利润的 10%计提了盈余公积所致。

18、未分配利润较去年同期上升了 53.47%，主要系当期增加净利润所致。

19、资产总额较去年同期上升了 25.58%，主要系当期应收账款增加导致。

20、使用权资产：本年较上年减少 31.63%，主要系使用权资产计提折旧所致。

21、一年内到期的非流动负债：本年较上年减少 76.65%，主要系远东租赁合同到期，2021 年执行完毕。

22、租赁负债：本年较上年减少 43.82%，主要系支付房租所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	额变动比例%
营业收入	824,709,793.54	-	709,534,102.10	-	16.23%
营业成本	645,764,835.82	78.30%	567,525,558.48	79.99%	13.79%
毛利率	21.70%	-	20.01%	-	-
销售费用	15,028,953.06	1.82%	8,265,413.64	1.16%	81.83%
管理费用	11,670,124.69	1.42%	12,214,128.76	1.72%	-4.45%
研发费用	32,386,834.29	3.93%	24,157,296.77	3.40%	34.07%
财务费用	2,022,708.58	0.25%	3,574,587.79	0.50%	-43.41%
信用减值损失	-22,051,057.29	-2.67%	-12,296,770.21	-1.73%	79.32%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	19,980.55	0.00%	82,524.23	0.01%	-75.79%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	94,688,991.84	11.48%	80,736,621.73	11.38%	17.28%
营业外收入	1.07	-	-	-	-
营业外支出	642,608.16	0.08%	11,956.26	-	5,274.66%
净利润	80,948,481.53	9.82%	70,771,140.49	9.97%	14.38%
所得税费用	13,097,903.22	1.59%	9,953,524.98	1.40%	31.59%
税金及附加	1,116,268.52	0.14%	846,248.95	0.12%	31.91%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入：营业收入本年较上年增加 16.23%，主要原因有：

营销方面，公司销售团队不断扩大，在市场推广方面积极参加行业展会及召开新产品发布会，并加大平面媒体及网络媒体的宣传；项目执行方面：加强项目质量管理，服务好客户，建立品牌效应。2020年和2021年客户订单大量增加，业绩稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 82,470.98 万元，较上年营业收入 70,953.41 万元上升，上升幅度 16.23%。

2、营业成本：营业成本本年较上年增加 13.79%，主要原因有：

报告期内，成本较去年同期均呈上升趋势，原因主要系收入较去年同期上升所致。2021 年全年营业成本较上年上升 13.79%，与收入上升幅度基本一致。

3、销售费用：销售费用本年较上年增加 81.83%，主要原因有：

(1) 工资薪酬及福利本期 1,148.74 万元，较去年同期 586.28 万元上涨 95.94%，主要系员工数

量增加及人均工资上涨所致。

(2) 2021 年招标代理费较去年同期上升增加了 121.10 万元，主要系参与投标项目数量增加，支付的标书费、咨询费、招标代理服务费等、中标服务费大量增加。

4、研发支出较去年同期上升了 34.07%，主要原因系研发费用当年投入增加所致。

5、财务费用：财务费用本年较上年减少 43.41%，主要原因有：

(1) 利息支出本期 247.20 万元，较去年同期下降了 23.19%，主要系本期银行贷款较去年同期减少所致。

(2) 利息收入本期 25.03 万元，较去年同期上升了 36.72%，主要因公司货币资金存放银行活期利息增加所致。

6、信用减值损失：系应收增加，对应计提坏账增加所致。

7、其他收益：2021 年取得补贴收入较 2020 年减少。

8、营业外支出：为 2021 年补缴税务滞纳金。

9、所得税费用：2021 年营业收入较 2020 年增加，对应计提所得税增加。

10、净利润：净利润本年较上年增加 14.38%，主要原因是 2021 年业绩上升，营业收入上升所致。

11、税金及附加：项目增加，增值税增长，外地预交税款增加

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	824,709,793.54	709,534,102.10	16.23%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	645,764,835.82	567,525,558.48	13.79%
其他业务成本	0	0	0%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
系统工程	558,073,180.12	435,509,913.13	21.96%	11.68%	8.99%	9.58%
设备销售	163,709,482.64	130,337,139.25	20.39%	17.45%	15.95%	5.37%
技术服务及运维	102,927,130.78	79,917,783.43	22.35%	46.16%	43.92%	5.67%
合计	824,709,793.54	645,764,835.82	21.70%	16.23%	13.79%	8.45%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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%
国内	824,709,793.54	645,764,835.82	21.70%	16.23%	13.79%	8.44%
国外	0	0	0%	0%	0%	0%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司实现营业收入 82,470.98 万元，较上年营业收入 70,953.41 万元上升，上升幅度 16.23%。其中公司系统工程业务类收入 2021 年实现 55,807.32 万元，占 2021 年收入比例为 67.67%，较 2020 年占比 70.43%波动不大；设备销售类收入 2021 年实现 16,370.95 万元，占 2021 年收入比例为 19.85%，较 2020 年占比 19.64%波动不大；技术服务及运维类收入 2021 年实现 10,292.71 万元，占 2021 年收入比例为 12.48%，较 2020 年占比 9.93%波动不大；公司收入结构波动平稳。

公司 2021 年收入上升主要原因为：凭借公司多年品牌优势与技术实力及产品优势，在保持原有业务领域的前提下，积极开拓新的市场领域，开拓新的业务模式。公司不断扩大销售团队，新客户大幅增加。业务拓展方面积极参加行业展会及召开新产品发布会，公司加大平面媒体及网络媒体的宣传，取得显著成效。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户一	17,000,291.45	2.06%	否
2	客户二	15,455,705.31	1.87%	否
3	客户三	12,077,612.85	1.46%	否
4	客户四	11,881,214.00	1.44%	否
5	客户五	11,764,289.56	1.43%	否
	合计	68,179,113.17	8.26%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商一	26,710,456.71	3.92%	否
2	供应商二	19,550,493.53	2.87%	否

3	供应商三	15,201,115.37	2.23%	否
4	供应商四	13,344,148.02	1.96%	否
5	供应商五	11,649,719.09	1.71%	否
合计		86,455,932.72	12.69%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	18,136,039.84	-8,415,930.07	283.00%
投资活动产生的现金流量净额	-215,214.05	-606,162.88	64.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,705,997.34	139,650,231.12	-125.57%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：公司本年度经营活动产生的现金流量净额较上年增加，主要原因是公司本年度签署合同数量及合同额大量增加，完工项目增加，公司收到已完工项目结算款较去年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：系本年度公司采购电脑支出，较去年同期流出减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额：公司本年度筹资活动产生的现金流量金额较上年减少，主要原因是2020年进行股权融资，收到股权融资额12,887.49万元，2021年归还贷款8,658万所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

##### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

##### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

##### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (五) 研发情况

##### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	32,386,834.29	24,157,296.77

研发支出占营业收入的比例	3.93%	3.40%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

#### 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	8
本科以下	61	60
研发人员总计	66	68
研发人员占员工总量的比例	39.76%	37.78%

#### 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	21	21
公司拥有的发明专利数量	0	0

### (六) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### 2. 关键审计事项说明:

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

##### (一) 营业收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十七)及附注五(二)1。

欣智恒公司的营业收入主要来自于提供安防视频监控系统集成服务、监控设备销售、提供技术、运维服务。2021年度欣智恒公司的营业收入金额为人民币824,709,793.54元，其中提供安防视频监控系统集成服务的营业收入为人民币558,073,180.12元，占营业收入的67.67%；监控设备销售的营业收入为人民币163,709,482.64元，占营业收入的19.85%。

欣智恒公司提供安防视频监控系统集成服务，在系统集成安装完成，并取得客户的终验报告后确认收入；监控设备销售，在欣智恒公司将产品交付客户，并取得客户的最终货物交付验收单后确认收入；提供技术服务、运维的，对于单次提供的服务，在服务已经提供并取得用户的验收报告后确认收入。

由于营业收入是欣智恒公司关键业绩指标之一，可能存在欣智恒公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将营业收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对营业收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与营业收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认是否恰当；

(3) 对营业收入按项目等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于营业收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售出库单、商品签收确认单据、销售发票、回款的银行单据、项目验收单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入核对至项目合同、发货单、商品签收确认单据、销售发票、项目验收单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 应收账款减值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（六）及附注五（一）3。

截至2021年12月31日，欣智恒公司应收账款账面余额为人民币483,946,891.73元，坏账准备为人民币38,317,305.90元，账面价值为人民币445,629,585.83元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并

测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(3) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(4) 对于金额重大的应收账款余额，执行函证程序，并将函证结果与账面记录的金额进行核对；

(5) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 会计政策变更

### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁(2018年修订)》(财会[2018]35号)(以下简称“新租赁准则”)。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初(即2021年1月1日)的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。

于新租赁准则首次执行日(即2021年1月1日)，本公司的具体衔接处理及其影响如下：

#### A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

1. 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
2. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
3. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
4. 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6. 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租北京时代网络科技股份有限公司 6 层，7 层，8 层房产，租赁期分别为 5 年，1 年，3 年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 7,649,506.47 元，租赁负债 4,985,588.21 元。

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额	2021 年 1 月 1 日（变更后）金额
	公司报表	公司报表
使用权资产		7,649,506.47
一年内到期的非流动负债	7,709,348.01	10,373,266.27
租赁负债		4,985,588.21

本公司于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 4.90%。

#### （八） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (九) 企业社会责任

### 1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

公司积极履行扶贫社会责任，以公司残疾员工和社会残疾人家庭为帮扶对象，公司提供合适的岗位，为残疾人提供更多的就业机会，同时加大培训力度，提高就业质量，从而改善残疾人的生活状态。另外，结合公司实际经营需要，向社会人员以及即将毕业的在校生发出招聘邀请，大力安置社会劳动力；诚信经营，自觉履行纳税人法定义务，及时准确足额纳税，为经济社会发展和改善民生做出了重要贡献。

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司长期专注于技术创新、模式创新，拥有强大的研发能力、服务能力与市场开拓能力，有效保证了公司持续经营能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、市场竞争风险

随着企业的业务领域和经营规模的不断扩大，以及外部市场竞争环境的愈发复杂，尤其是近几年出现的跨行业竞争，致使企业的经营所面临的风险愈发增加；另外一方面，由于安防行业的快速发展，可能会吸引更多企业的进入，公司在市场中可能面对更多的竞争主体，则市场竞争程度可能进一步加大，进而对公司经营造成一定影响。

应对措施：首先，面对众多的行业竞争主体，公司在不断开拓新市场的同时，还会依托原有的销

售网络，提供更多的差异化产品，满足客户的定制化需求，避免同类产品的正面竞争；另外，公司的产品线计划逐步走向高端系列，同时提供专业的整体解决方案，提升公司的整体技术实力，做到竞争中占据绝对优势。

## 2、自有营运资金不足引致的风险

公司经营规模要快速扩张，充足的营运资金是必备条件。除通过向大股东及其关联方寻求资金支持外，报告期内公司还发生银行借款行为，但是随着公司业务的扩张，承接的部分政府项目回款较慢，公司目前自有营运资金不足，将限制公司的快速发展。

应对措施：在融资方面，公司一方面稳步开发多渠道的债务融资方式，提高公司资金利用效率，募集企业长期发展的资金，逐步扩大公司规模。另外一方面，公司根据其战略定位和发展计划，积极对接战略投资者，开展定向增发股权融资。此外，公司将着手在扩张计划中尝试对接优质的产业资本、政府引导基金，在分化资金压力的同时实现取长补短、合作共赢。

## 3、技术与产品开发风险

随着视频监控市场客户对产品个性化需求的不断提高，网络技术及相关产品的不断更新换代，新技术、新产品层出不穷，如果公司的研发不能及时跟上行业技术更新换代的速度，或不能及时将新技术运用于产品开发和升级，公司的市场竞争优势将被削弱。

应对措施：在技术方面，深入研发核心产品。一方面，保持公司的技术创新能力，公司的技术人员在现有的产品基础上，继续研发新的产品。另一方面，加大研发的投入，努力打造数字智能化网络系统平台。

## 4、人力资源风险

作为技术密集型行业，高素质的专业研发人才和管理人才对公司的发展起着非常重要的作用，随着生产规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量专业人才和管理人才。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才或者出现现有关键技术人才的流失，并不能在人才培养和激励方面继续进行机制的创新，公司仍将在发展过程中面临人才短缺风险。

应对措施：在人才队伍建设方面，公司将搭建适应发展计划的人才队伍，在销售渠道建设、新产品开发、组织架构的构建、市场营销上能够有新的突破和进展，争取使公司的营收规模实现快速增长，将企业做大做强。公司采取了一系列措施，举办各种相关技术和能力培训，鼓励员工自我学习、自我提高，为员工接受再教育创造条件，为技术创新提供持续的人才保障。公司十分重视技术创新方面的激励机制，努力发挥技术人才的积极性与创造性。公司从总体环境、经济收入、研究设施、研究机会

等多个层次建立激励机制，以求真正做到吸引、培育、留住人才。公司通过招聘技术人员和加快现有技术人员知识更新和业务水平提高并重的措施来提高研发团队的整体水平，同时还采取提高技术人员待遇等措施来稳定和激励现有技术人员。公司专门出台了对新产品开发、技术创新做出贡献人员的奖励办法，采用了新技术、新选题按照创造效益和提高质量综合评价计奖的奖励政策。

#### 5、实际控制人不当控制风险

截至报告日，白玉昆为公司法定代表人，同时担任董事长兼总经理，白玉昆配偶邹莹持股 8.71%，夫妇为公司实际控制人，合计持有公司 60.89%的股份，能够实际支配公司的经营决策，并对股东大会、董事会决议事项形成重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则存在损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：一方面，通过完善法人治理结构来规范股东行为。在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中进行了决策权限划分，明晰了相关的审批程序，股东大会、董事会和监事会的职权得到落实，以降低实际控制人不当控制的风险。另一方面，控股股东、实际控制人作出了避免同业竞争的承诺，从而降低了实际控制人侵害公司利益的可能性。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五. 二. (二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
2. 销售产品、商品，提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	120,000,000	53,609,437.73

公司已于2021年4月28日披露《关于预计2021年日常性关联交易的公告》，公告编号：2021-005，审议通过公司股东白玉昆、邹莹为公司向金融机构申请授信或贷款提供连带责任抵押或担保。”

2020年12月21日公司与招商银行股份有限公司北京分行签署1000.00万借款合同，白玉昆、邹莹于2020年12月21日与招商银行股份有限公司北京分行签署最高额1,000.00万保证合同；

2021年2月20日公司与中国民生银行股份有限公司北京分行签署1000.00万借款合同，白玉昆、邹莹于2021年2月20日与中国民生银行股份有限公司北京分行签署最高额1,000.00万保证合同；

2021年8月3日公司与花旗银行（中国）有限公司北京分行签署1500.00万借款合同，由白玉昆提供担保、北京欣智恒科技股份有限公司提供保证金担保；

2021年12月6日公司与南京银行股份有限公司北京分行签署1000.00万借款合同，白玉昆、邹莹于2021年12月6日与南京银行股份有限公司北京分行签署最高额1,000.00万保证合同；

2021年12月29日公司与中国银行股份有限公司北京海淀支行签署850.00万借款合同，白玉昆、北京海淀科技融资担保有限公司于2021年12月29日与中国银行股份有限公司北京海淀支行签署最高额850.00万保证合同。

2021年12月29日公司与交通银行北京石景山支行签署650.00万元借款合同，由白玉昆、邹莹于2021年12月31日与交通银行北京石景山支行签署650.00万元保证合同

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年6月11日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

为了避免同业竞争采取的措施及做出的承诺：

为了避免出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，内容如下：

白玉昆，北京欣智恒科技股份有限公司（以下称“北京欣智恒”）的董事长、股东；邹莹，北京欣智恒科技股份有限公司（以下称“北京欣智恒”）的董事、股东，目前没有直接或间接地从事或参与和北京欣智恒存在同业竞争的行为。为避免与北京欣智恒产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何

在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在实际控制股份公司和系股份公司的控股股东期间，本承诺为有效之承诺。

3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。承诺履行情况：报告期内，上述承诺事项持续有效，承诺主体严格履行上述承诺。

## 第六节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	37,039,745	29.54%	21,470,076	58,509,821	29.17%
	其中：控股股东、实际控制人	19,083,541	15.22%	11,450,125	30,533,666	15.22%
	董事、监事、高管	177,674	0.14%	229,345	407,019	0.20%
	核心员工	629,720	0.50%	-498,680	131,040	0.07%
有限售条件股份	有限售股份总数	88,330,255	70.46%	53,751,924	142,082,179	70.83%
	其中：控股股东、实际控制人	57,250,633	45.67%	91,601,013	91,601,013	45.67%
	董事、监事、高管	577,122	0.46%	1,100,044	1,677,166	0.84%
	核心员工	0	0%		0	0%
<b>总股本</b>		125,370,000.00	-	75,222,000	200,592,000	-
<b>普通股股东人数</b>						164

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2021年5月18日召开2020年年度股东大会审议通过2020年年度权益分派预案，以2021年5月27日作为除权除息日，以总股本125,370,000股为基数，向全体股东每10股转增6股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增6股，不需要纳税；以其他资本公积每10股转增0股，需要纳税），转增完成后公司总股本增至200,592,000股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	白玉昆	65,415,280	39,249,168	104,664,448	52.18%	78,498,336	26,166,112	0	0
2	北京闻名投资基金管理有限公司—芜湖闻名泉盛股权投资合伙企业（有限合伙）	13,650,000	8,190,000	21,840,000	10.89%	21,840,000	0	0	0
3	邹莹	10,918,894	6,551,337	17,470,231	8.71%	13,102,677	4,367,554	0	0
4	北京中欣荟智企业管理中心（有	6,608,420	3,965,052	10,573,472	5.27%		10,573,472	0	0

	限合 伙)								
5	上海 明暄 股权 投资 基金 管理 有限 公司 —上 海智 托企 业管 理合 伙企 业 (有 限合 伙)	5,000,000	3,000,000	8,000,000	3.99%	8,000,000	0	0	0
6	北京 中欣 智恒 企业 管理 中心 (有 限合 伙)	3,938,480	2,363,088	6,301,568	3.14%	0	6,301,568	0	0
7	联通 创新 互联 成都 股权 投资 基金 合伙 企业 (有 限合 伙)	3,760,000	2,256,000	6,016,000	3.00%	6,016,000	0	0	0
8	李厥 庆	3,698,800	1,448,428	5,147,228	2.57%	0	5,147,228	0	0
9	南京	2,730,000	1,638,000	4,368,000	2.18%	4,368,000	0	0	0

	中科红塔先进激光创业投资中心（有限合伙）								
10	刘艳文	2,548,000	1,528,800	4,076,800	2.03%	0	4,076,800	0	0
	<b>合计</b>	118,267,874	70,189,873	188,457,747	93.96%	131,825,013	56,632,734	0	0
<p>普通股前十名股东间相互关系说明：公司实际控制人白玉昆与邹莹系夫妻关系。除此之外，公司前十名或持股 10%以上其他股东之间不存在关联关系。</p>									

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

公司控股股东为白玉昆先生。白玉昆先生，男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年09月至2000年07月，毕业于武汉理工大学工业设计专业，本科学历。2000年08月至2001年09月，任上海电影制片厂三维动画设计主管；2002年05月至2004年09月，任上海诚丰数码科技公司销售部经理；2005年08月至2014年06月，任北京欣智恒科技有限公司总经理；2014年07月至2015年03月，担任北京欣智恒科技有限公司执行董事兼总经理；从2015年03月04日起任北京欣智恒科技股份有限公司董事长兼总经理至今。

报告期内控股股东未发生变动。

### （二）实际控制人情况

白玉昆简历参见“控股股东情况”。

邹莹，女，1985年06月出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京交通大学工程管理专业，本科。2004年08月至2006年09月任北京东方威尼斯国际酒店集团部门经理，2006年10月至2008年07月任北京永同昌集团旗下西国贸大酒店部门经理，2009年04月至2011年08月任北京扎西德勒藏文化传播有限公司副总经理，2012年07月至2015年03月，担任北京欣智恒科技有限公司行政经理；从2015年03月04日起任北京欣智恒科技股份有限公司董事至今。

报告期内实际控制人未发生变动。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年12月25日	128,874,900	125,894,022.03	否	不适用	0	已事前及时履行

##### 募集资金使用详细情况：

截至报告期末，公司已使用募集资金125,894,022.03元，募集资金存放产生利息收入220,175.65元，募集资金期末余额3,201,053.62元。

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	招商银行北京分行	银行	3,382,800.00	2021年1月15日	2022年1月12日	5.00%
2	信用贷款	招商银行北京分行	银行	1,329,590.00	2021年8月13日	2022年8月12日	5.00%
3	信用贷款	民生银行北京中关村分行	银行	2,351,970.30	2021年3月22日	2022年3月22日	4.20%
4	信用贷款	民生银行北京中关村分行	银行	1,970,642.46	2021年7月7日	2022年7月7日	4.20%
5	信用贷款	民生银行北京中关村分行	银行	932,800.00	2021年7月5日	2022年1月1日	4.15%
6	信用贷款	民生银行北京中关村分行	银行	1,589,583.00	2021年7月8日	2022年1月4日	4.15%
7	信用贷款	民生银行北京中关村分行	银行	307,657.65	2021年7月26日	2022年1月22日	4.15%
8	信用贷款	民生银行北京中关村分行	银行	600,000.00	2021年11月3日	2022年5月3日	4.15%
9	信用贷款	花旗银行北京分行	银行	2,396,494.43	2021年8月2日	2022年1月28日	4.95%
10	信用贷款	花旗银行北京分行	银行	2,467,150.00	2021年8月16日	2022年2月16日	4.95%
11	信用贷款	花旗银行	银行	2,322,195.04	2021年10月	2022年1月	4.95%

	款	行北京分行			15日	14日	
12	信用贷款	花旗银行北京分行	银行	1,486,000.00	2021年10月29日	2022年4月28日	4.95%
13	信用贷款	花旗银行北京分行	银行	1,058,626.50	2021年11月8日	2022年5月9日	4.95%
14	信用贷款	花旗银行北京分行	银行	4,593,415.00	2021年11月9日	2022年5月10日	4.95%
15	信用贷款	南京银行北京分行	银行	2,373,900.00	2021年12月9日	2022年12月9日	5.39%
16	信用贷款	南京银行北京分行	银行	776,654.00	2021年12月17日	2022年12月16日	5.39%
17	信用贷款	中国银行海淀支行	银行	4,250,000.00	2021年12月30日	2022年11月30日	3.80%
18	信用贷款	中国银行海淀支行	银行	4,250,000.00	2021年12月30日	2022年12月30日	3.80%
合计	-	-	-	38,439,478.38	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2021年5月27日	0	0	6
合计	0	0	6

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
白玉昆	董事长、总经理	男	1977年10月	2021年12月24日	2024年12月24日
邹莹	董事	女	1985年6月	2021年12月24日	2024年12月24日
侯长青	董事	男	1973年8月	2021年12月24日	2024年12月24日
张刚	董事、董事会秘书	男	1973年11月	2021年12月24日	2024年12月24日
王成林	董事、副总经理	男	1982年4月	2021年12月24日	2024年12月24日
陈明	副总经理	男	1979年5月	2021年12月24日	2024年12月24日
李明辉	监事会主席	女	1990年5月	2021年12月24日	2024年12月24日
莫修鹏	监事	男	1990年11月	2021年12月24日	2024年12月24日
曾庆顺	监事	男	1983年10月	2021年12月24日	2024年12月24日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司实际控制人白玉昆与邹莹系夫妻关系；除此之外公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
白玉昆	董事长、总经理	65,415,280	39,249,168	104,664,448	52.18%	0	0
邹莹	董事	10,918,894	6,551,337	17,470,231	8.71%	0	0
张刚	董事、董事会秘书	547,820	328,692	876,512	0.44%	0	0

王成林	董事、副总经理	251,160	150,696	401,856	0.20%	0	0
陈明	副总经理	235,368	141,221	376,589	0.19%	0	0
合计	-	77,368,522	-	123,789,636			

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周文	董事会秘书、财务总监	离任	无	个人原因
葛尚波	董事、副总经理	离任	无	个人原因
张刚	投融资部经理	新任	董事、董事会秘书	换届

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

张刚，男，1973年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1997年6月毕业于沈阳师范学院；2005年至2009年就职于北京汉邦高科数字技术有限公司任内蒙古办事处总经理；2009年至2015年就职于深圳市永辉科技开发有限公司任中国区市场部总经理；2015年至今就职于北京欣智恒科技股份有限公司任投融资经理、党支部书记；2021年至今，任北京欣智恒科技股份有限公司董事、董事会秘书。
---

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	10	1	2	9
行政人员	10	0	0	10
销售人员	69	9	8	70
技术人员	66	20	4	82

财务人员	11	2	2	11
员工总计	166			182

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	7	9
本科	54	66
专科	72	77
专科以下	33	30
员工总计	166	182

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

<p>1、薪酬政策</p> <p>公司以科学的人才培养方法，有效的人才激励机制和公平的竞争平台广纳良才，持续优化人才组织结构。公司为每一位员工创造更加公平和人性化的工作环境，让每一位员工能够充分发挥自身价值，创造价值以满足日益增长的美好生活需求。</p> <p>2、培训计划</p> <p>公司以长期发展战略为牵引，以支撑业务发展和人才发展为目标，规划并落实一系列培训项目。</p> <p>3、需公司承担费用的离退休职工人数</p> <p>无。</p>
--

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
于晓翠	无变动	行政经理	81,900	49,140	131,040
张刚	无变动	董事、董事会秘书	547,820	328,692	876,512

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

□适用 √不适用

**三、 报告期后更新情况**

□适用 √不适用

## 第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司  
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司  
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司  
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

### 一、 业务许可资格或资质

公司是处于 I65 软件和信息技术服务业的开发、生产及服务提供商，公司依托自主知识产权，结合大数据、云计算、物联网、移动互联网技术，在公共安防、智慧交通、智慧教育、智慧社区、智慧医疗等领域均取得重大成果，在音视频编解码核心算法、视频智能分析、视频存储核心编解码压缩算法等核心技术领域完成了技术积累及产品的转化，并拥有专利证书 21 项、软件著作权 84 项。

公司拥有电子与智能化工程专业承包壹级、安防工程企业设计施工维护能力壹级、音视频集成工程专业承包壹级、消防设施工程专业承包贰级、建筑装饰装修工程专业承包贰级、防水防腐保温工程专业承包贰级、市政公用工程施工总承包、建筑工程施工总承包、机电工程施工总承包、电力工程施工总承包、通信工程施工总承包等 33 项资质。

### 二、 知识产权

#### (一) 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司取得了全宅卡威系列软件控制系统、智能家居控制系统、全宅卡威数据分析系统、全宅卡威智能网关嵌入式软件、全宅卡威 API 接口系统、Zigbee 开关停窗帘嵌入式软件、Zigbee 情景面板嵌入式软件、大数据展示系统、定制化产品展示系统、专厅专场系统、互动触发体验系统、欣智恒语音识别软件等 18 项软件著作权。公司不断增强自主研发及创新能力，进一步完善了知识产权体系，发挥产品的自主知识产权优势，形成持续创新机制，提升公司核心竞争力。

#### (二) 知识产权保护措施的变动情况

公司管理层高度重视知识产权，从商标申报与保护、软件和相关作品著作权保护、外观专利保护等方面实施知识产权的立体保护策略，制定了事前预防、成果保护、侵权维权等综合的知识产权保护措施，确保公司自主知识产权产品的唯一市场合法地位，对外观混淆、内容复制、商标侵权等违法行

为和潜在侵权风险做到防患于未然，将侵权行为和风险控制在发生之前，降低知识产权维权的成本。  
公司知识产权保护措施本期无变动。

### 三、 研发情况

#### (一) 研发模式

公司建立独立自主的技术研发创新体系，不断加快公司研发能力建设，增进科学研究与应用水平，不断推动公司核心竞争力的提升。在进行技术研发创新的同时，注重知识产权的保护，将完成开发的新技术新发明申请专利或申请国家软件著作权登记。

报告期内，公司研发经费投入继续保持较高水平，自主创新能力持续提升。

#### (二) 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

单位：元

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	矿井通讯定位管理系统	2,820,754.72	2,820,754.72
2	信息资源动态监测系统	2,580,471.70	2,580,471.70
3	信息通信系统综合管控平台	2,329,352.83	2,329,352.83
4	不间断电源智能管控系统	2,258,679.28	2,258,679.28
5	智慧物资管控系统	2,065,547.20	2,065,547.20
	合计	12,054,805.73	12,054,805.73

研发项目分析：

无

### 四、 业务模式

公司是处于 I65 软件和信息技术服务业的开发、生产及服务提供商，公司依托自主知识产权，结合大数据、云计算、物联网、移动互联网技术，在公共安防、智慧交通、智慧教育、智慧社区、智慧医疗等领域均取得重大成果，在音视频编解码核心算法、视频智能分析、视频存储核心编解码压缩算法等核心技术领域完成了技术积累及产品的转化，并拥有专利证书 21 项、软件著作权 84 项，软件产品 4 项。公司拥有安防工程企业壹级、电子与智能化工程专业承包壹级、音视频集成工程企业壹级等多项资质，为包括政府、军队、医疗、金融、教育、交通等众多领域客户提供产品、项目建设、行业解决方案及服务，实现了在各行业全方位信息化建设的战略与目标。公司通过网络、参加行业展会，以及召开产品发布会等方式进行渠道销售，向客户提供软硬件定制及系统集成服务来实现收入。

### （一）服务模式

公司专注于提供公共安防、智慧交通、智慧教育、智慧社区、智慧医疗等领域的智能安防系统设计、实施、运维等全流程的系统集成与服务。公司以物联网技术为核心，在智能化领域，采用人工智能、边缘计算等先进技术，构建一个安全、智慧的智能化平台，并自主研发设计物联网相关硬件产品，使公司传统视频安防业务得到延展升级，扩展物联网产品开发与技术应用，满足客户系统集成和信息化服务全方位需求。

公司自主研发的物联云数据采集平台，致力于为传感器、执行器、嵌入式设备或智能设备等物联网设备之间提供安全、双向的通信连接，使物联网设备可以轻松安全的与云应用程序及其他入网设备交互，构建基础监控体系和信息安全体系，并通过各种数据采集为客户提供数据分析及信息处理服务。

公司商业模式的核心是为客户提供安防产品和服务。公司基于在安防行业领域十几年的技术和市场的积累，在进行了充分的市场调研和对已有业务进行充分分析的基础上，依靠自有研发团队，开发出针对性的软硬件产品，为客户提供各种针对性的设备解决方案及相应的配套服务，以满足不同行业领域的实际需求。

公司为终端用户提供的安防系统集成安装服务，是通过提供售前安装解决方案、系统安装服务以及售后服务获取利润。具体来说，公司通过客户资源和公开投标等直接销售的方式获取业务合同，技术人员经过现场调研出具整体解决方案；公司根据方案采购相关设备及配件，并在其原采购的货物基础上进行升级改造，植入公司软件技术，即通过软硬件绑定的方式来获取相关收益。公司坚持产品领先、技术领先、质量领先的发展理念，不断加大研发投入，保持竞争优势，扩张市场份额，扩展物联网数据平台业务，持续丰富安防领域的产品序列以提升公司业务综合毛利率水平。

### （二）营销模式

公司获得了电子与智能化、市政公用工程施工总承包、建筑工程施工总承包、机电工程施工总承包、电力工程施工总承包、通信工程施工总承包、安防施工资质等专业承包资质，是国家高新技术企业、中关村高新技术企业，具有独立的软件开发能力。

公司目前通过参加公开招投标、召开产品发布会、参加行业展会、网络销售等方式进行销售。公司在订单取得过程中注重客户体验，主要体现在产品演示、产品使用等售前工作中，使客户对公司产品形成实实在在的应用感受，进一步了解公司产品的特性，逐步形成明确的需求结果。

### （三）采购模式

视频监控类业务向合格供应商采购摄像机、录像机、服务器、线缆等标准设备和材料，将相应设备接入到自主开发的软件平台，并根据项目需要定制开发出项目所需的配套硬件与软件。

物联网相关产品根据客户需求进行定制化开发，自主设计生产，并接入自主开发的物联云平台，提供数据采集与分析、计算、存储、数据传送及信息处理服务。

采购特点是标准视频监控类设备材料多为向行业内知名安防产品生产商采购，减少市场成熟产品的研发投入，安防系统中物联网相关产品从差异化角度为客户定制技术含量高、贴合客户需求的硬件产品与软件服务，以获得高于市场的毛利水平。

报告期内，公司毛利率水平没有重大变化。

## 五、 产品迭代情况

适用 不适用

## 六、 工程施工安装类业务分析

适用 不适用

## 七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

## 八、 IT 外包类业务分析

适用 不适用

## 九、 呼叫中心类业务分析

适用 不适用

## 十、 收单外包类业务分析

适用 不适用

## 十一、 集成电路设计类业务分析

适用 不适用

## 十二、 行业信息化类业务分析

适用 不适用

## 十三、 金融软件与信息服务类业务分析

适用 不适用

## 第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理机构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》规定的职权及各自的议事规则独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定，在制度层面保障公司所有股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

报告期内，共修改公司章程 1 次，具体修改情况如下：

2021 年 5 月 18 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议通过修改《关于变更公司经营范围及注册资本并修订〈公司章程〉》的议案，修改相关条款如下：

1、《公司章程》第六条原为：公司注册资本为人民币 12,537.00 万元。现修改为：公司注册资本为人民币 20,059.20 万元。

2、《公司章程》第十三条原为：经依法登记，公司的经营范围：许可经营项目：“物联网技术研发、技术应用；销售自行开发后的产品；技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；专业承包。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类目的经营活动。）”。现修改为：经依法登记，公司的经营范围：许可经营项目：“物联网技术研发、技术应用；销售自行开发后的产品；技术转让、技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；专业承包。货物进出口、代理进出口、技术进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类目的经营活动。）”

3、《公司章程》第十八条原为“公司股份总数为 12,537.00 万股，公司的股本结构为：普通股 12,537.00 万股，无其他各类股份”。现修改为“公司股份总数为 20,059.20 万股，公司的股本结构为：普通股 20,059.20 万股，无其他种类股份”。

本次章程修改已于 2021 年 5 月 25 日完成工商变更手续。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	4	4

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司按照创新层的管理要求，继续严格执行《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《年度 报告重大差错责任追究制度》、《信息披露管理制度》及《对外投资管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》等管理制度。公司治理符合《公司法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后严格按照《公司法》、《业务规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及全国股份转让系统关于信息披露的有关要求，根据公司制定的《投资者关系管理制度》认真履行信息披露义务。依据信息披露和投资者关系管理制度，公司通过定期报告与临时公告、股东大会、公司网站、电话咨询等多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司历次监事会会议的召集、通知、召开会议、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

2、人员独立公司人员管理独立、自主，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员均不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职和兼职的情形。

3、资产独立公司所有资产产权关系明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施，公司核心技术和产品均具有自主知识产权。

4、机构独立公司设置了独立的组织机构，股东大会、董事会、监事会运作规范，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、财务独立公司设有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形；公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况；公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发生上述管理制度存在重大缺陷。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管

理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。2016年8月15日召开的第一届董事会第十二次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。

### 三、 投资者保护

#### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

#### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第十节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	中兴华审字（2022）第 012077 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层	
审计报告日期	2022 年 4 月 15 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	胡道琴 1 年	糜晨曦 1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	35 万元	

### 审 计 报 告

中兴华审字（2022）第 012077 号

北京欣智恒科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京欣智恒股份有限公司（以下简称“欣智恒”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欣智恒 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对

以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）营业收入

##### 1、事项描述

21 年度被审计单位营业收入为 102,927,130.08 元，相比上年增加 16%，其中技术服务增幅较大，相比上年增加 46%，设备销售增加 17%，系统工程增加 12%。

##### 2、审计应对

项目组针对前 30 大销售合同进行了穿行测试，检查了中标通知书（同时在线查询了招标文件），销售合同，发票，验收单，出入库单据，回款单，竣工决算报告等，同时对收入进行了函证。

#### （二）应收账款

##### 1、事项描述

21 年末应收账款账面余额 483,946,891.73 元，相比上年提高 83%。

##### 2、审计应对

项目对应收账款进行了函证，发函比例超过 85%，并检查了期后回款情况。

#### 四、其他信息

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

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督欣智恒的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：

2022年4月15日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六. 1	233,221,658.75	248,908,493.86
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	六. 2	1,280,007.35	560,000.00
应收账款	六. 3	445,629,585.83	246,435,100.58
应收款项融资	六. 4	119,000.00	7,900,000.00
预付款项	六. 5	28,092,992.07	49,900,799.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六. 6	19,242,682.43	19,651,497.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六. 7	188,093,224.73	158,431,846.26
合同资产	六. 8	26,737,183.39	20,266,251.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六. 9	4,263,667.36	0.00
<b>流动资产合计</b>		<b>946,680,001.91</b>	<b>752,053,988.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六. 10	673,094.35	771,038.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六. 11	5,229,639.94	7,649,506.47
无形资产	六. 12	831,497.51	992,121.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六. 13	6,554,895.58	2,979,280.20
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		13,289,127.38	12,391,946.24
<b>资产总计</b>		959,969,129.29	764,445,934.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六. 14	38,439,478.38	61,209,130.67
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六. 15	352,301,377.62	220,542,641.46
预收款项			
合同负债	六. 16	31,954,974.12	32,444,054.79
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	六. 17	1,976,198.76	1,442,279.25
应交税费	六. 18	34,866,919.22	17,304,830.68
其他应付款	六. 19	1,613,445.36	4,092,842.65
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	六. 20	2,222,232.06	10,373,266.27
其他流动负债	六. 21	3,733,997.29	3,139,869.26
<b>流动负债合计</b>		467,108,622.81	350,548,915.03
<b>非流动负债：</b>			

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	六. 22	3,000,593.92	4,985,588.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		3,000,593.92	4,985,588.21
<b>负债合计</b>		470,109,216.73	355,534,503.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六. 23	200,592,000.00	125,370,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六. 24	53,518,753.32	128,740,753.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六. 25	26,694,915.91	18,600,067.76
一般风险准备			
未分配利润	六. 26	209,054,243.33	136,200,609.95
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		489,859,912.56	408,911,431.03
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益） 合计</b>		489,859,912.56	408,911,431.03
<b>负债和所有者权益（或股东 权益）总计</b>		959,969,129.29	764,445,934.27

法定代表人：白玉昆

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入	六. 27	824,709,793.54	709,534,102.10
其中：营业收入		824,709,793.54	709,534,102.10
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		707,989,724.96	616,583,234.39
其中：营业成本	六. 27	645,764,835.82	567,525,558.48
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	六. 28	1,116,268.52	846,248.95
销售费用	六. 29	15,028,953.06	8,265,413.64
管理费用	六. 30	11,670,124.69	12,214,128.76
研发费用	六. 31	32,386,834.29	24,157,296.77
财务费用	六. 32	2,022,708.58	3,574,587.79
其中：利息费用		2,472,032.18	3,218,396.94
利息收入		559,283.49	250,282.49
加：其他收益	六. 33	19,980.55	82,524.23
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六. 34	-22,051,057.29	-12,296,770.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		94,688,991.84	80,736,621.73
加：营业外收入	六. 35	1.07	
减：营业外支出	六. 36	642,608.16	11,956.26
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		94,046,384.75	80,724,665.47
减：所得税费用	六. 37	13,097,903.22	9,953,524.98
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		80,948,481.53	70,771,140.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以			

“-”号填列)			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		80,948,481.53	70,771,140.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		80,948,481.53	70,771,140.49
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.40	0.65
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.40	0.65

法定代表人：白玉昆

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		686,592,057.57	561,945,215.42
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六. 38	45,266,343.50	7,139,914.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		731,858,401.07	569,085,129.76
购买商品、接受劳务支付的现金		559,107,998.69	506,092,115.17
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		23,137,181.49	13,736,828.61
支付的各项税费		25,404,400.08	13,990,040.35
支付其他与经营活动有关的现金	六. 38	106,072,780.97	43,682,075.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		713,722,361.23	577,501,059.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		18,136,039.84	-8,415,930.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,214.05	606,162.88
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		215,214.05	606,162.88
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-215,214.05	-606,162.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			128,874,900.00
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		53,609,437.73	61,117,340.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		53,609,437.73	189,992,240.00
偿还债务支付的现金		76,287,299.35	36,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,664,623.61	3,218,396.94

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	六. 38	11,363,512.11	11,123,611.94
<b>筹资活动现金流出小计</b>		89,315,435.07	50,342,008.88
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-35,705,997.34	139,650,231.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,785,171.55	130,628,138.17
加：期初现金及现金等价物余额		246,406,207.02	115,778,068.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		228,621,035.47	246,406,207.02

法定代表人：白玉昆

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021 年											
	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
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	125,370,000.00				128,740,753.32				18,600,067.76		136,200,609.95	408,911,431.03
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	125,370,000.00				128,740,753.32				18,600,067.76		136,200,609.95	408,911,431.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	75,222,000.00				-75,222,000.00				8,094,848.15		72,853,633.38	80,948,481.53
(一) 综合收益总额											80,948,481.53	80,948,481.53
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								8,094,848.15	-8,094,848.15			
1. 提取盈余公积								8,094,848.15	-8,094,848.15			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	75,222,000.00											
1. 资本公积转增资本(或股本)	75,222,000.00											
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年期末余额	200,592,000.00			53,518,753.32			26,694,915.91		209,054,243.33	489,859,912.56
----------	----------------	--	--	---------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

项目	2020年											
	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
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	78,000,000.00				16,453,211.81				11,522,953.71		103,706,583.51	209,682,749.03
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	78,000,000.00				16,453,211.81				11,522,953.71		103,706,583.51	209,682,749.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	47,370,000.00				112,287,541.51				7,077,114.05		32,494,026.44	199,228,682.00
(一)综合收益总额											70,771,140.49	70,771,140.49
(二)所有者投入和减少资本	16,170,000.00				112,287,541.51							128,457,541.51
1. 股东投入的普通股	16,170,000.00				112,287,541.51							128,457,541.51
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	31,200,000.00							7,077,114.05	-38,277,114.05			
1. 提取盈余公积								7,077,114.05	-7,077,114.05			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	31,200,000.00								-31,200,000.00			
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												
<b>四、本期末余额</b>	125,370,000.00				128,740,753.32			18,600,067.76	136,200,609.95			408,911,431.03

法定代表人：白玉昆

主管会计工作负责人：李艳

会计机构负责人：李艳

### 三、 财务报表附注

## 北京欣智恒科技股份有限公司 2021 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

#### 一、公司基本情况

北京欣智恒科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由白玉明、陆亚东、张涛及刘威望发起设立, 于 2002 年 4 月 23 日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册, 总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为 91110108738211154R 的营业执照, 注册资本 200,592,000.00 元, 股份总数 200,592,000.00 股(每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份 142,091,845.00 股; 无限售条件的流通股份 58,500,155.00 股。公司股票已于 2015 年 7 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为物联网应用软件及产品的开发、应用、推广服务; 智能安防综合信息系统的集成、运营与服务及安防设备销售; 智慧城市信息化技术研发与咨询服务。

本财务报表业经公司 2022 年 4 月 15 日第三届董事会第三次会议批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定, 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

本财务报表以持续经营为基础列报, 本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外, 本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 四、重要会计政策和会计估计

本公司从事物联网应用软件及产品的开发经营。本公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对【收入确认、研究开发支出】等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注四、21“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅附注四、

28 “重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、营业周期

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

### 3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内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。

### 4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

### 5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该

金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含

再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

## 6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### (1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础,对上述各项目按照简化方法计提减值准备并确认信用减值损失。

### (2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

### (3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外,本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别,在组合的基础上评估信用风险。

### (4) 金融资产减值的会计处理方法

期末,本公司计算各类金融资产的预计信用损失,如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失;如果小于当前减值准备的账面金额,则将差额确认为减值利得。

### (5) 各类金融资产信用损失的确定方法

#### ① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		

#### ② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产,本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

③应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

#### ④其他应收款

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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	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
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

### 7、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、5“金融工具”及附注四、6“金融资产减值”。

### 8、存货

#### (1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、合同履约成本、生产成本、研发支出、工程施工、工程结算等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、6、金融资产减值。

## 10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

#### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 11、在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

### 12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司无形资产具体摊销年限如下：

项 目	摊销年限(年)
计算机软件	5、10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

#### 14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

#### 15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退

休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 19、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算

日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

## ② 以现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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。

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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确认取得服务的增加。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，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，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。

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 20、优先股、永续债等其他金融工具

### (1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

## （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、12“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 21、收入

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 收入确认的具体方法

监控设备销售，在公司将产品交付客户，并取得客户的最终货物交付验收单时确认收入；提供安防视频监控系统集成服务，在系统集成安装完成，并取得客户的终验报告时确认收入；提供技术服务、运维的，对于单次提供的服务，在服务已经提供并取得用户的验收报告时确认收入。

## 22、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项

的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；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退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **24、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减

的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 25、租赁

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

### （1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋租赁。

#### ①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

#### ②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产

所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### ④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：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）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。

## （2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

### ① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

## ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司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。

## ③ 租赁变更

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。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

### 26、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 27、重要会计政策、会计估计的变

#### (1) 会计政策变更

##### ①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、本公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本公司按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则，并采用首次执行日的增量借款利率作为折现率计量使用权资产。本公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，不调整使用权资产的账面价值。

本公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

——本公司承租北京时代网络科技股份有限公司 6 层，7 层，8 层房产，租赁期分别为 5 年，1 年，3 年，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于 2021 年 1 月 1 日确认使用权资产 7,649,506.47 元，租赁负债 7,649,506.47 元。

执行新租赁准则会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更 前）金额	2021 年 1 月 1 日（变更后）金额
	公司报表	公司报表
使用权资产		7,649,506.47
一年内到期的非流动负债		10,373,266.27

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额	2021年1月1日（变更后）金额
	公司报表	公司报表
租赁负债		4,985,588.21

本公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.90%。

## 28、重大会计判断和估计

无。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。同时，本公司作为生产、生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，可按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

### 2、税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局批准，本公司于2019年7月15日取得编号为GR201911000123的高新技术企业证书，有效期为三年。根据相关规定，2021年度按照15%的税率缴纳企业所得税。

## 六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2021年1月1日，“期末”指2021年12月31日，“上年年末”指2020年12月31日，“本期”指2021年度，“上期”指2020年度。

### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	514.61	740.55

项 目	期末余额	上年年末余额
银行存款	228,620,520.86	246,405,466.47
其他货币资金	4,600,623.28	2,502,286.84
合 计	233,221,658.75	248,908,493.86
其中：存放在境外的款项总额		

注：期末其他货币资金 4,600,623.28 元为开具保函的保证金，使用受到限制。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	1,353,635.51	600,000.00
小 计	1,353,635.51	600,000.00
减：坏账准备	73,628.16	40,000.00
合 计	1,280,007.35	560,000.00

(2) 期末无质押的应收票据情况。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	16,279,362.22	
商业承兑汇票		
合 计	16,279,362.22	

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	600,000.00
合 计	600,000.00

(5) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,353,635.51	100.00	73,628.16	5.44	1,280,007.35

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
	1,353,635.51	100.00	73,628.16	5.44	1,280,007.35
合 计	1,353,635.51	—	73,628.16	—	1,280,007.35

(6) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	40,000.00	33,628.16			73,628.16
合 计	40,000.00	33,628.16			73,628.16

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	350,692,273.35	208,141,009.16
1至2年	91,697,615.22	45,630,136.39
2至3年	33,521,097.37	8,011,704.52
3至4年	5,275,644.65	2,222,400.62
4至5年	2,446,861.14	567,276.00
5年以上	313,400.00	0.00
小 计	483,946,891.73	264,572,526.69
减：坏账准备	38,317,305.90	18,137,426.11
合 计	445,629,585.83	246,435,100.58

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	483,946,891.73	100.00	38,317,305.90	7.92	445,629,585.83
其中:					
账龄组合	483,946,891.73	100.00	38,317,305.90	7.92	445,629,585.83
合计	483,946,891.73	—	38,317,305.90	—	445,629,585.83

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中:					
按组合计提坏账准备的应收账款	264,572,526.69	100.00	18,137,426.11	6.86	246,435,100.58
其中:					
账龄组合	264,572,526.69	100.00	18,137,426.11	6.86	246,435,100.58
合计	264,572,526.69	—	18,137,426.11	—	246,435,100.58

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	350,692,273.35	17,534,613.67	5.00
1 至 2 年	91,697,615.22	9,169,761.52	10.00
2 至 3 年	33,521,097.37	6,704,219.47	20.00
3 至 4 年	5,275,644.65	2,637,822.33	50.00
4 至 5 年	2,446,861.14	1,957,488.91	80.00
5 年以上	313,400.00	313,400.00	100.00
合 计	483,946,891.73	38,317,305.90	

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	18,137,426.11	20,179,879.79			38,317,305.90
合 计	18,137,426.11	20,179,879.79			38,317,305.90

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
北京住总集团有限责任公司	11,581,160.57	2.39	907,050.76
曹操高陵管理委员会	9,498,066.20	1.96	474,903.31
河钢乐亭钢铁有限公司	17,327,810.70	3.58	1,732,781.07

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
北京建工集团有限责 任公司	12,813,525.74	2.65	849,435.53
阳原县公安局	17,974,408.17	3.71	898,720.41
合 计	69,194,971.38	14.30	4,862,891.08

#### 4、应收款项融资

##### (1) 应收款项融资情况

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	119,000.00	7,900,000.00
应收账款		
合 计	119,000.00	7,900,000.00

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,123,321.40	68.07	48,134,258.97	96.46
1至2年	8,238,464.36	29.33	1,604,713.15	3.22
2至3年	688,087.98	2.45	161,826.94	0.32
3年以上	43,118.33	0.15		
合 计	28,092,992.07	——	49,900,799.06	——

#### 6、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,242,682.43	19,651,497.15
合 计	19,242,682.43	19,651,497.15

##### (1) 其他应收款

###### ①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	12,933,855.21	13,814,165.61
1 至 2 年	5,564,341.31	5,719,801.34
2 至 3 年	1,768,495.39	1,521,539.88
3 至 4 年	977,287.10	288,376.49
4 至 5 年	220,864.69	93,992.37
5 年以上		
小 计	21,464,843.70	21,437,875.69
减：坏账准备	2,222,161.27	1,786,378.54
合 计	19,242,682.43	19,651,497.15

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	19,692,704.42	17,814,147.18
应收暂付款	1,772,139.28	3,623,728.51
小 计	21,464,843.70	21,437,875.69
减：坏账准备	2,222,161.27	1,786,378.54
合 计	19,242,682.43	19,651,497.15

③坏账准备计提情况

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）	
年初余额	1,786,378.54			1,786,378.54
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

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）	
——转回第一阶段				
本期计提	435,782.73			435,782.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,222,161.27			2,222,161.27

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,786,378.54	435,782.73			2,222,161.27
合计	1,786,378.54	435,782.73			2,222,161.27

⑤本期实际核销的其他应收款情况

无。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京时代网络大厦物业管理有限公司	押金保证金	845,803.23	1 年内	3.94	42,290.16
内蒙古中弘紫晶科技有限责任公司	押金保证金	709,420.00	1-2 年	3.31	70,942.00
北京航空航天大学	押金保证金	579,649.98	1 年内, 2-3 年	2.70	77,668.18
天津城投建设工程管理咨询有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年内	2.33	25,000.00

单位名称	款项性质	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
呼伦贝尔学院	押金保证金	489,989.80	1年内	2.28	24,499.49
合计	——	3,124,863.01	——	14.56	240,399.83

## 7、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
库存商品	3,901,855.55		3,901,855.55
合同履约成本	184,191,369.18		184,191,369.18
合计	188,093,224.73		188,093,224.73

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
库存商品	5,093,466.22		5,093,466.22
合同履约成本	153,338,380.04		153,338,380.04
合计	158,431,846.26		158,431,846.26

## 8、合同资产

### (1) 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	29,823,391.93	3,086,208.52	26,737,183.39

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	29,823,391.93	3,086,208.52	26,737,183.39

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	21,950,693.04	1,684,441.92	20,266,251.12
合 计	21,950,693.04	1,684,441.92	20,266,251.12

#### 9、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税待抵扣进项税金	4,263,667.36	
合 计	4,263,667.36	

#### 10、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	673,094.35	771,038.22
固定资产清理		
合 计	673,094.35	771,038.22

#### (1) 固定资产

##### ①固定资产情况

项 目	机器设备	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	1,638,606.05	1,035,744.02	267,634.44	2,941,984.51
2、本期增加金额		195,666.26	19,547.79	215,214.05
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	1,638,606.05	1,231,410.28	287,182.23	3,157,198.56
二、累计折旧				
1、年初余额	1,084,372.86	873,291.75	213,281.68	2,170,946.29

项 目	机器设备	电子设备	办公设备	合 计
2、本期增加金额	171,237.48	114,837.19	27,083.25	313,157.92
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	1,255,610.34	988,128.94	240,364.93	2,484,104.21
三、减值准备				
1、年初余额				
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	382,995.71	243,281.34	46,817.30	673,094.35
2、年初账面价值	554,233.19	162,452.27	54,352.76	771,038.22

#### 11、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	7,649,506.47	7,649,506.47
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
二、累计折旧		
1、年初余额		
2、本年增加金额	2,419,866.53	2,419,866.53
(1) 计提	2,419,866.53	2,419,866.53
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
三、减值准备		

项 目	房屋及建筑物	合 计
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	5,229,639.94	5,229,639.94
2、年初账面价值	7,649,506.47	7,649,506.47

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	1,606,238.79	1,606,238.79
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、期末余额	1,606,238.79	1,606,238.79
二、累计摊销		
1、年初余额	614,117.44	614,117.44
2、本期增加金额	160,623.84	160,623.84
(1) 计提	160,623.84	160,623.84
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
4、期末余额	774,741.28	774,741.28
三、减值准备		

项目	软件	合计
1、年初余额		
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	831,497.51	831,497.51
2、年初账面价值	992,121.35	992,121.35

### 13、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明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	43,699,303.86	6,554,895.58	19,861,868.03	2,979,280.20
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	43,699,303.86	6,554,895.58	19,861,868.03	2,979,280.20

### 14、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	38,439,478.38	61,209,130.67
信用借款		
合计	38,439,478.38	61,209,130.67

### 15、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料款	277,551,362.04	169,443,281.18
工程款	15,935,782.34	16,839,342.43
劳务款	37,229,537.83	22,003,126.45

项 目	期末余额	上年年末余额
费用款		311,193.74
技术服务费	21,584,695.41	11,945,697.66
合 计	352,301,377.62	220,542,641.46

## 16、合同负债

### (1) 合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
预收工程款	31,954,974.12	32,444,054.79
合 计	31,954,974.12	32,444,054.79

## 17、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,442,279.25	20,478,853.86	20,176,832.12	1,744,300.99
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,623,168.78	2,391,271.01	231,897.77
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,442,279.25	23,102,022.64	22,568,103.13	1,976,198.76

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,313,897.91	18,054,955.38	17,766,501.84	1,602,351.45
2、职工福利费		28,373.50	28,373.50	
3、社会保险费	128,381.34	1,744,931.98	1,731,363.78	141,949.54
其中：医疗保险费	128,381.34	1,661,446.12	1,652,094.24	137,733.22
工伤保险费		46,459.86	42,243.54	4,216.32
生育保险费				
商业保险		37,026.00	37,026.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		649,993.00	649,993.00	
5、工会经费和职工教育经费		600.00	600.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,442,279.25	20,478,853.86	20,176,832.12	1,744,300.99

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,530,355.52	2,305,484.96	224,870.56
2、失业保险费		92,813.26	85,786.05	7,027.21
3、企业年金缴费				
合 计		2,623,168.78	2,391,271.01	231,897.77

18、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	23,057,595.75	7,612,372.09
消费税		
企业所得税	11,766,287.65	9,571,969.04
个人所得税		
城市维护建设税	25,104.23	48,765.12
教育费附加	17,931.59	34,832.23
其他税费	-	36,892.20
合 计	34,866,919.22	17,304,830.68

19、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,613,445.36	4,092,842.65
合 计	1,613,445.36	4,092,842.65

### (1) 其他应付款

#### ①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
押金保证金	585,534.54	400,840.96
往来款	1,027,910.82	3,692,001.69
合 计	1,613,445.36	4,092,842.65

#### 20、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1年内到期的长期应付款		7,709,348.01
1年内到期的租赁负债	2,422,047.71	
合 计	2,422,047.71	7,709,348.01

#### 21、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	3,733,997.29	3,139,869.26
合 计	3,733,997.29	3,139,869.26

#### 22、租赁负债

项 目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
房屋租赁	8,346,393.02			2,735,064.00	5,611,329.02	
未确认融资费用	696,886.55				388,503.04	
减：一年内到期的租赁负债	2,663,918.26	—	—	—	2,222,232.06	
合 计	4,985,588.21	—	—	2,735,064.00	3,000,593.92	

#### 23、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)		期末余额
		公积金转股	小计	
股份总数	125,370,000.00	75,222,000.00	75,222,000.00	200,592,000.00

注：本年股本变动全部由资本公积转增。

#### 24、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	118,194,503.32		75,222,000.00	42,972,503.32
其他资本公积	10,546,250.00			10,546,250.00
合 计	128,740,753.32		75,222,000.00	53,518,753.32

#### 25、盈余公积

项 目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,600,067.76	18,600,067.76	8,094,848.15		26,694,915.91
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合 计	18,600,067.76	18,600,067.76	8,094,848.15		26,694,915.91

#### 26、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	136,200,609.95	103,706,583.51
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	136,200,609.95	103,706,583.51
加：本期归属于母公司股东的净利润	80,948,481.53	70,771,140.49
减：提取法定盈余公积	8,094,848.15	7,077,114.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		31,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	209,054,243.33	136,200,609.95

#### 27、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	824,709,793.54	645,764,835.82	709,534,102.10	567,525,558.48
其他业务				
合 计	824,709,793.54	645,764,835.82	709,534,102.10	567,525,558.48

(1) 本期合同产生的收入情况

合同分类	合 计
按经营地区分类	
境内	824,709,793.54
境外	
小计	824,709,793.54
按主要商品类型	
系统工程	558,073,180.82
设备销售	163,709,482.64
技术服务及运维	102,927,130.08
小计	824,709,793.54
收入确认时间	
商品（在某一时点转让）	824,709,793.54
小计	824,709,793.54
合 计	824,709,793.54

#### 28、税金及附加

项 目	本期金额	上年金额
城市维护建设税	571,532.49	361,322.33
教育费附加	264,626.51	168,509.18
地方教育费附加	176,359.91	112,254.67
水利建设基金	7,862.95	41,319.94
土地增值税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	95,886.66	162,842.83
合 计	1,116,268.52	846,248.95

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

#### 29、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
工资薪酬及福利	11,487,395.23	5,862,762.86
交通费	100.00	16,350.24
业务招待费	730.00	4,090.89
差旅费	1,642.50	53,666.16

项 目	本期金额	上期金额
办公费	10,162.74	10,636.53
招标代理费	3,528,922.59	2,317,906.96
合 计	15,028,953.06	8,265,413.64

### 30、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
中介机构服务费	2,727,536.56	4,493,122.33
房租物业水电费	2,507,604.55	2,624,306.58
工资薪酬及福利	5,015,173.23	3,518,299.71
折旧及摊销费	473,781.76	380,210.29
办公费用	551,256.07	264,324.34
会议及招待费	244,217.55	101,696.66
差旅费	142,804.72	147,296.90
其他	7,750.25	684,871.95
合 计	11,670,124.69	12,214,128.76

### 31、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
工资薪酬及福利	6,506,059.47	4,448,418.55
技术服务费	25,880,774.82	19,708,878.22
折旧摊销		
合 计	32,386,834.29	24,157,296.77

### 32、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	2,472,032.18	3,218,396.94
利息收入	-559,283.49	-250,282.49
手续费	109,959.89	94,095.98
担保费		512,377.36
合 计	2,022,708.58	3,574,587.79

### 33、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	12,847.63	70,206.50	12,847.63
其中：			

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
社保返还	9,847.63	70,206.50	
安全生产补贴	3,000.00		
代扣个人所得税手续费返还	7,132.92	12,317.73	
合 计	19,980.55	82,524.23	12,847.63

#### 34、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
坏账损失	20,649,290.69	10,612,328.29
合同资产减值损失	1,401,766.60	1,684,441.92
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合 计	22,051,057.29	12,296,770.21

#### 35、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
其他	1.07		1.07
合 计	1.07		1.07

#### 36、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产			
无形资产			
对外捐赠支出			
非常损失			
罚款支出		11,907.40	
税收滞纳金	642,608.16	48.86	638,041.71
合 计	642,608.16	11,956.26	638,041.71

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	16,673,518.60	11,685,316.48
递延所得税费用	-3,575,615.38	-1,731,791.50
合 计	13,097,903.22	9,953,524.98

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	94,046,384.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,106,957.71
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,250.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-1,029,305.25
所得税费用	13,097,903.22

### 38、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
政府补助	19,980.55	70,206.50
利息收入	559,283.49	250,282.49
收回保证金	43,869,142.76	3,055,038.63
往来款	817,936.70	3,764,386.72
合 计	45,266,343.50	7,139,914.34

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现销售费用和管理费用	19,071,294.60	30,427,147.76
支付往来款项	40,382,281.00	11,931,958.71
金融机构手续费	109,959.89	94,095.98
捐赠支出及其他		
支付保证金	46,509,245.48	1,228,873.25

项 目	本期金额	上期金额
合 计	106,072,780.97	43,682,075.70

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期金额
售后回租还款	8,628,448.11	10,568,834.58
使用权资产租金	2,735,064.00	
支付股票发行等费用		42,400.00
融资担保费		512,377.36
合 计	11,363,512.11	11,123,611.94

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	80,948,481.53	70,771,140.49
净利润		
加：资产减值准备		
信用减值损失	22,051,057.29	12,296,770.21
固定资产折旧、使用权资产折旧	2,733,024.45	219,504.76
无形资产摊销	160,623.84	160,705.53
长期待摊费用摊销		
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,472,032.18	3,730,774.30
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,575,615.38	-1,731,791.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-29,661,378.47	27,707,754.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-198,387,161.57	-164,191,687.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	141,394,975.97	42,620,899.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,136,039.84	-8,415,930.07
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	228,621,035.47	246,406,207.02
减：现金的年初余额	246,406,207.02	115,778,068.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-17,785,171.55	130,628,138.17

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	228,621,035.47	246,406,207.02
其中：库存现金	514.61	740.55
可随时用于支付的银行存款	228,620,520.86	246,405,466.47
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	228,621,035.47	246,406,207.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**40、所有权或使用权受限制的资产**

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,600,623.28	受限保证金
合 计	4,600,623.28	

**七、关联方及关联交易**

**1、本公司的实际控制人情况**

自然人姓名	自然人对本公司的持股比例 (%)	自然人对本公司的表决权比例 (%)

白玉昆	52.18	52.18
邹莹	8.71	8.71

截至 2021 年 12 月 31 日，白玉昆先生持有本公司 52.18% 股份，其配偶邹莹女士持有本公司 8.71% 股份，两人合计持有本公司 60.89% 股份，为公司实际控制人。

## 2、交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

(2) 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
白玉昆、邹莹	3,382,800.00	2021/1/15	2022/1/12	否
白玉昆、邹莹	1,329,590.00	2021/8/13	2022/8/12	否
白玉昆、邹莹	2,351,970.30	2021/3/22	2022/3/22	否
白玉昆	1,970,642.46	2021/7/7	2022/7/7	否
白玉昆、邹莹	932,800.00	2021/7/5	2022/1/1	否
白玉昆、邹莹	1,589,583.00	2021/7/8	2022/1/4	否
白玉昆、邹莹	307,657.65	2021/7/26	2022/1/22	否
白玉昆、邹莹	600,000.00	2021/4/1	2021/11/3	是
白玉昆、邹莹	2,396,494.43	2021/8/2	2022/1/28	否
白玉昆、邹莹	2,467,150.00	2021/8/16	2022/2/16	否
白玉昆、邹莹	2,322,195.04	2021/10/15	2022/1/14	否
白玉昆、邹莹	1,486,000.00	2021/10/29	2022/4/28	否
白玉昆、邹莹	1,058,626.50	2021/11/8	2022/5/9	否
白玉昆、邹莹	4,593,415.00	2021/11/9	2022/5/10	否
白玉昆、邹莹	2,373,900.00	2021/12/9	2022/12/9	否
白玉昆、邹莹	776,654.00	2021/12/17	2022/12/16	否
白玉昆	4,250,000.00	2021/12/30	2022/11/30	否
白玉昆	4,250,000.00	2021/12/30	2022/12/30	否
白玉昆、邹莹	605,369.00	2021/6/25	2021/12/22	是
白玉昆、邹莹	388,371.59	2021/6/28	2021/12/25	是
白玉昆、邹莹	576,218.76	2021/6/28	2021/12/25	是
白玉昆、邹莹	600,000.00	2021/11/3	2022/5/2	否
白玉昆、邹莹	3,000,000.00	2020/11/6	2021/2/11	是

白玉昆、邹莹	10,000,000.00	2021/2/2	2021/4/29	是
--------	---------------	----------	-----------	---

(3) 关联方资金拆借

无。

(4) 关联方往来款项余额

无。

(5) 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,123,000.00	1,935,510.00

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至审计报告日，无资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

1、前期差错更正

无。

2、租赁

(1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注六、11，六、22。

②计入本年损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	308,383.51

③与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	2,735,064.00
合 计	——	2,735,064.00

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,847.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-642,607.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-629,759.46	
所得税影响额	94,463.92	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-535,295.54	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.01	0.40	0.40
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	18.13	0.40	0.40

北京欣智恒科技股份有限公司

2022年4月15日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

附：

## 第十一节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室