

2021年年度报告

北京星震同源数字系统股份有限公司

NEEQ:838943

公司年度大事记

公司获得北京市专精特新“小巨人”认定



2022年3月1日，公司获得2021年度第二批北京市专精特新“小巨人”企业认定。

公司与山大地纬软件股份有限公司签署《战略合作协议》，开启区块链+档案领域合作

2021年10月，公司与山大地纬软件股份有限公司签署《战略合作协议》。山大地纬(688579)是教育部直属高校控股企业中首家科创板上市公司，在区块链领域拥有独立自主且全国领先的技术成果和解决方案。

星震同源与山大地纬强强联合，在“档案链”领域和光存储领域展开深度合作，将依托公司在档案行业的技术积累和行业经验，与合作伙伴山大地纬共建针对档案行业应用的区块链实验室，搭建档案领域区块链基础设施“档案链”，建设基于区块链的档案信息资源共享平台，打造“区块链+光存储”的区块链软硬一体化可信存储，共同参与制定档案领域相关国家标准等。

典型项目

- 2021年5月，公司中标木里藏族自治县扶贫开发局“木里藏族自治县扶贫开发局精准扶贫档案规范化整理项目”，中标金额213.96万元
- 2021年11月，公司中标新华通讯社办公厅“中国照片档案馆图片数字化项目第三方质检子项”项目，中标金额297.6万元
- 2021年11月，公司中标辽宁省档案馆“2021年辽宁省档案馆国家重点档案目录体系建设项目”，中标金额461.2万元
- 2022年2月，公司中标“中共陕西省委办公厅档案信息化项目”，中标金额120万元

公司自主研发光盘摆渡机上市



该产品是采用机电一体化、软硬相结合的技术，通过摆渡门模拟人手在网络间移动光盘的方式实现物理隔离状态下数据跨网单向传输的自动化设备。该设备基于星震成熟的圆盘步进转笼专利技术，容量大、效率高、性能可靠、方便易用。该产品是市场上唯一一款完全物理隔离的光盘摆渡设备，内外网摆渡模块无任何声、光、电、磁信号连接。该产品的研发成功将进一步推动公司在信息安全领域的发展，提升公司的行业地位。

公司发布自主研发磁光电混合存储系统



星震磁光电混合存储一体机系统采用单元式模组化设计、分布式架构，具有一体化独立部署与分布式部署两种方式。磁存储与光存储单元可以选择性搭配，通过分布式软件系统统一管理并对外提供存储服务。该系统软件是基于B/S结构、分布式框架、多库级联部署的PB级存储系统，可管理亿级海量文件，并针对小碎文件的光存储策略进行读写优化，可以满足档案、金融、广电、媒资、航天、医疗、测绘等诸多行业需求。该产品的量产上市将增强公司在磁光电混合存储领域的竞争优势，为公司在存储市场拓展及业绩提升奠定坚实基础。

2021年公司及子公司共获得18项实用新型专利授权和4项外观专利授权

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	27
第六节	股份变动、融资和利润分配	34
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	39
第八节	行业信息	42
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	52
第十节	财务会计报告	57
第十一节	备查文件目录	142

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。

公司负责人赵伟东、主管会计工作负责人何坤及会计机构负责人（会计主管人员）齐银平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(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

第四节 二、（三）中列示的 A 单位，系军工单位，根据保密要求，不得披露其单位名称。

【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
收入呈季节性波动的风险	公司收入呈现上半年低、下半年高、各季度收入持续上升的情形，主要原因与客户的类型及其采购模式有关。公司主要客户为档案馆、党政机关、科研机构、公安局、法院、检察院等政府及公用类单位，通常该类客户在年初提出采购需求，经审批后在上半年内发布招标信息并与供应商签订合同，因此使得收入更多地推后到下半年，造成收入季节性波动的风险。
管控不严造成业务流失或法律风险	报告期内，公司加大区域业务开拓力度，持续签订多个代表性项目，档案数字化业务规模快速扩张。由于区域业务的地域分布较为分散，加大公司对业务的管控半径，公司虽已设置多个分支机构，但对分支机构的管控要求随之提高。公司提供的档案数字化服务，尤其是历史档案数字化加工服务过程的管控对于档案的保护和提高档案的利用水平有着重要意义。因此，国家综合档案

	馆客户的数据服务等项目要求服务商实行全面质量管理。如果公司对档案数字化过程管理不善或涉密数字化项目管理不严,放松数字化加工质量检查,可能导致罚款并影响差错率考核表现,一旦差错率积累到一定程度,可能导致客户解除合同甚至客户流失。对于涉密的档案数字化加工项目,服务商需要通过加强内部控制等方式实现保密的目的。一旦公司放松管理,使得重要的机密信息外泄,甚至被别有用心不法分子用于特殊目的,将对服务商的服务水平和声誉产生连带不利影响,可能面临客户流失甚至法律风险。
核心技术人员流失或核心技术失密(或被侵权)的风险	档案信息化建设对人才需求极为广泛,如领导管理人才、信息技术专业人才、档案专业人员和法律人才等。国内档案数字化服务企业普遍缺乏既精通计算机技术又掌握档案业务的复合型人才,现有人才竞争激烈。公司数据存储业务相关产品研发涉及软硬件结合,相关电子工程师、机械工程师、软件工程师需横跨软件和硬件研发,相应的人才较为紧缺。公司经过多年的发展,培养了一批经验丰富的技术研发和服务人才,并通过丰富企业文化、提高福利待遇、增加培训机会等一系列有力措施稳定和吸引更多的核心技术人才。同时公司积极保护所拥有的和正在申请的专利技术,逐步形成了完善的技术保密体系。但随着行业竞争加剧,技术不断创新,公司在客观上仍然面临核心技术人员流失或核心技术失密(或被侵权)的风险。
税收优惠政策变化的风险	公司属于高新技术企业及“双软认证”企业,依法享受高新技术企业税收优惠政策。若国家调整上述针对高新技术企业的税收优惠政策,或调整高新技术企业认定条件,或公司因研发投入等原因不再满足上述政策的申请条件,公司可能会面临高新技术企业资格丧失的风险,在一定程度上可能对公司未来经营业绩产生影响。
供应商集中度较高的风险	报告期内,公司向前五大供应商采购的金额占当期采购总额的比例为 59.44%,公司供应商结构较为集中。
新冠疫情的影响	报告期内,国内新冠疫情呈现多点散发的态势,国家为了应对疫情采取了动态清零、精准防控、重点封控等措施,影响公司部分业务正常开展。
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

1、研发风险

公司在智慧数据服务和磁光电融合存储等领域研发均属于前瞻性和创新性的领域,尽管公司在该领域持续投入研发资源,但仍存在研发成果达不到预期的可能性。

2、人才流失风险

信息化建设对人才需求极为广泛,如领导管理人才、信息技术专业人才、档案专业人员和法律人才等。国内档案数字化服务企业普遍缺乏既精通计算机技术又掌握档案业务的复合型人才,现有人才竞争

激烈。公司数据存储业务相关产品研发涉及软硬件结合，相关电子工程师、机械工程师、软件工程师需横跨软件和硬件研发，相应的人才较为紧缺。公司经过多年的发展，培养了一批经验丰富的技术研发和服务人才，并通过丰富企业文化、提高福利待遇、增加培训机会等一系列有力措施稳定和吸引更多的核心技术人才。但随着行业竞争加剧，技术不断创新，公司在客观上仍然面临核心技术人员流失的风险。

3、高新技术企业资格丧失风险

公司属于高新技术企业，依法享受高新技术企业税收优惠政策。若国家调整上述针对高新技术企业的税收优惠政策，或调整高新技术企业认定条件，或公司因研发投入等原因不再满足上述政策的申请条件，公司可能会面临高新技术企业资格丧失的风险，在一定程度上可能对公司未来经营业绩产生影响。

4、信息安全与隐私保护风险

公司所从事的数据服务和数据存储业务，涉及到接触客户实体档案、数据资源等客户核心数据，尽管公司拥有国家秘密载体印制甲级资质，在管理体系、信息系统、安全保密等方面不断加大投入，但仍在客观上存在信息安全风险。

释义

释义项目		释义
本公司、公司、星震同源	指	北京星震同源数字系统股份有限公司
星震维度	指	公司全资子公司北京星震维度信息技术有限公司
数字记忆	指	公司全资子公司数字记忆河北创新科技有限公司
上海星震	指	公司全资子公司北京星震维度信息技术有限公司的控股子公司上海星震同源信息系统有限公司
公司章程	指	北京星震同源数字系统股份有限公司公司章程
新三板、股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京星震同源数字系统股份有限公司股东大会
董事会	指	北京星震同源数字系统股份有限公司董事会
监事会	指	北京星震同源数字系统股份有限公司监事会
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	北京星震同源数字系统股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Xingzhen Tongyuan Digital System Corp,Ltd StarShine
证券简称	星震同源
证券代码	838943
法定代表人	赵伟东

二、 联系方式

董事会秘书姓名	何坤
联系地址	北京市海淀区苏州街 18 号院长远天地大厦 4-1206
电话	010-82609158
传真	010-82609736
电子邮箱	hk@31415.com
公司网址	http://www.31415.com
办公地址	北京市海淀区苏州街 18 号院长远天地大厦 4-1206
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	公司董事会办公室

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 2 月 22 日
挂牌时间	2016 年 8 月 8 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业（I）-软件和信息技术服务业（I65）-数据处理和存储服务（I654）-数据处理和存储服务（I6540）
主要产品与服务项目	数字化技术服务，数据治理服务，数据安全节能存储服务（蓝光存储），数据挖掘服务，数据存储相关的软硬件研发、销售，数据服务相关的软硬件研发和销售，提供数据服务和数据存储相关的解决方案，与数据服务和数据存储相关的系统集成业务
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）	55,968,004
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为赵伟东、赵卫明，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	9111010873559513X5	否
注册地址	北京市海淀区苏州街 18 号院长远 天地大厦 4-1206	否
注册资本	55,968,004	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东北证券	
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	东北证券	
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王鑫	王士超
	1 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号	

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	128,724,937.90	92,821,408.31	38.68%
毛利率%	37.29%	33.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,511,445.38	11,857,583.37	56.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,537,971.55	11,674,046.94	50.23%
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）	22.85%	16.15%	-
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）	21.65%	15.90%	-
基本每股收益	0.33	0.22	50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	118,037,790.37	98,907,990.38	19.34%
负债总计	30,311,572.99	22,114,217.87	37.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	87,726,217.38	76,793,772.51	14.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.66	1.45	14.48%
资产负债率%（母公司）	22.37%	26.72%	-
资产负债率%（合并）	25.68%	22.36%	-
流动比率	3.71	4.06	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-1,622,539.51	13,438,795.39	-112.07%
应收账款周转率	7.80	12.92	-
存货周转率	3.77	3.31	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.34%	2.61%	-
营业收入增长率%	38.68%	-6.17%	-
净利润增长率%	56.11%	40.17%	-

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	55,968,004.00	53,000,004	5.60%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
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）	479,198.29
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	657,064.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,000.88
非经常性损益合计	1,145,263.33
所得税影响数	171,789.50
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	973,473.83

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:

公司专注于“重要数据”自主可控高安全等级存储和信息化领域，业务涵盖重要数据（数字档案/数字资产/法规遵从数据）的采集、管理、利用、存储、挖掘相关的软硬件研发和系统集成，并提供专业的数据加工、数据治理、数据存储、数据挖掘和数据利用服务，具备覆盖重要数据的产、收、管、存、用全生态智能化管理体系、技术体系和服务体系，是国内重要大数据服务领域的头部企业，绿色存储设备专业制造商，亦是业内唯一拥有重要数据全生态自主研发产品并实现全栈国产化适配的企业。

公司在业内率先对大数据进行分类和分级，提出重要数据的概念，重要数据包括数字档案、数字资产、法规遵从数据等对国家、社会、经济、组织非常重要的数据，并将业务专注在重要数据的全生命周期管理上。

公司主导产品有重要数据数字化技术服务、数据治理服务、智慧档案管理系统、蓝光光盘库、智能硬盘库、磁光电混合智能存储管理系统、磁光电一体化备份存储解决方案等。其中，公司自主研发和生产的磁光电混合存储相关的软硬件产品，契合国家数据安全和双碳战略，满足国家对重要数据自主可控、长期安全和绿色低碳存储的迫切需求，蓝光光盘库、智能硬盘库等硬件产品和磁光电混合智能存储管理系统软件产品对国外厂商相关产品形成替代。公司新一代光盘库采用自有专利的圆盘步进转轴技术与光盘滚动输送装置，结合光电一体化控制系统与高效的单轨实时定位算法，实现了光盘库的自动化、大容量、高效率与高可靠性。公司自主研发的磁光电混合智能存储策略和算法，为多行业客户提供智能数据分类分级存储方案，填补了国内空白。公司先后参与了多项行业规范和国家标准的编制，其中 2022 年即将发布的国家标准《磁光电混合存储通用规范》北京星震同源数字系统股份有限公司是主要参编单位。

公司具备在重要数据领域信息化服务产业链协同优势，为中央级项目服务的经验，契合客户实际需求的产品、技术和服务，在蓝光存储领域的自主研发优势和先发技术优势，标准化项目管理能力和甲级保密资质等条件，为包括中央档案馆、一史馆、二史馆等国家及各级综合档案馆以及中国科学院等科研机构、公检法、公共资源交易中心等党政部门及公用事业部门、军队、金融行业、医疗行业、通信行业、媒资、数据中心、科研机构等行业、企业客户提供数字化技术服务、数据治理服务、数据安全节能存储服务（蓝光存储）、数据利用等服务，同时从事数据服务和存储相关的软硬件研发、销售，提供数据服务和数据存储相关的解决方案及相关的信息系统集成等业务。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

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 checked="" 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、2022年3月1日，公司获得2021年度第二批北京市专精特新“小巨人”企业认定。 2、2021年5月，公司获得北京市2021年度第一批“专精特新”中

	<p>小企业认定。</p> <p>3、2021年9月14日，公司通过国家高新技术企业重新认定，获得新的国家高新技术企业认定证书。</p> <p>4、2019年9月14日，公司全资子公司星震维度获得国家高新技术企业认定，有效期三年。</p> <p>5、2021年3月10日，公司获得“科技型中小企业”认定。</p> <p>6、2021年3月29日，公司全资子公司星震维度获得“科技型中小企业”认定。</p>
--	--

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

公司2021年经营计划为全年实现销售收入1.7亿元、净利润3,000万元。2021年实际实现销售收入12,872.49万元、完成比例为75.72%，实际实现净利润1,851.14万元，完成比例为61.70%。报告期内，公司加大市场拓展力度，积极开拓新区域、新行业、新客户、新领域，营业收入持续增长，数据服务业务发展达到历史最好水平，但公司系统集成业务和光存储业务发展不及预期，导致公司经营计划未完全实现。

(二) 行业情况

1、“十四五”国家信息化规划发布，将极大推动数字中国建设和我国各行业的信息化建设水平

2021年12月27日，中央网络安全和信息化委员会印发《“十四五”国家信息化规划》，对我国“十四五”时期信息化发展作出部署安排，是“十四五”国家规划体系的重要组成部分，是指导各地区、各部门信息化工作的行动指南。

《“十四五”国家信息化规划》对“十四五”信息化发展主要指标提出了明确要求，提出到2025年，数字中国建设取得决定性进展，信息化发展水平大幅跃升。数字基础设施体系更加完备，数字技术创新体系基本形成，数字经济发展质量效益达到世界领先水平，数字社会建设稳步推进，数字政府建设水平全面提升，数字民生保障能力显著增强，数字化发展环境日臻完善。

《“十四五”国家信息化规划》还提出建立高效利用的数据要素资源体系，坚持扩大内需战略基点，充分发挥数据作为新生产要素的关键作用，以数据资源开发利用、共享流通、全生命周期治理和安全保障为重点，建立完善数据要素资源体系，激发数据要素价值，提升数据要素赋能作用，以创新驱动、高

质量供给引领和创造新需求，形成强大国内市场，推动构建新发展格局。

公司发展战略完全契合国家信息化“十四五”发展规划的要求，公司将抓住数字中国和信息化大发展的有利时机，做大做强主营业务。

2、《“十四五”全国档案事业发展规划》发布，档案信息化建设继续提速升档

2021年06月09日，中办、国办印发《“十四五”全国档案事业发展规划》，对十四五期间档案事业的发展提出总体要求，其中在主要任务中专章对档案信息化进行规划和要求。

“（二）深入推进档案资源体系建设，全面记录经济社会发展进程”中指出：加快档案资源数字转型。加强国家档案数字资源规划管理，逐步建立以档案数字资源为主导的档案资源体系。大力推进“增量电子化”，促进各类电子文件应归尽归，电子档案应收尽收，市地级以上国家档案馆全部具备电子档案接收能力，电子档案在档案资源体系中占比明显提升。继续做好“存量数字化”，中央和国家机关传统载体档案数字化率达到80%，中央企业总部传统载体档案数字化率达到90%，全国县级以上综合档案馆应数字化档案数字化率达到80%。加快推进对重要档案数字化成果进行文字识别和语音识别。

“（五）加快推进档案信息化建设，引领档案管理现代化”中指出：完善档案信息化发展保障机制，主动融入数字经济、数字社会、数字政府建设，推动档案全面纳入国家大数据战略；加强电子文件归档和电子档案移交接收；加速数字档案馆（室）建设，推进机关、团体、企业事业单位和其他组织建设与业务系统相互衔接的电子档案管理信息系统，加大机关数字档案室建设力度，新增30家高水平的数字档案室。深入开展企业数字档案馆（室）建设，完成50家企业集团数字档案馆（室）建设试点，各级国家档案馆全面建成档案信息管理系统，大力推进数字档案馆建设，建设中央档案馆数字档案馆，新增150家高水平的数字档案馆。加强大数据、人工智能等新一代信息技术在数字档案馆（室）建设中的应用，推动数字档案馆（室）建设优化升级，加强电子档案长期保存技术和管理研究，创建科学的可信存储与验证体系，保证电子档案真实性、完整性、可用性、安全性；推进档案信息资源共享平台建设。

建设档案信息化强基工程：中西部档案信息化提升项目，通过政策保障、定点帮扶、专业指导等方式，助力中西部档案馆开展档案信息化基础设施建设和传统载体档案数字化工作；全国档案查询利用服务平台建设项目；国家电子档案战略备份中心建设项目，扎实做好重要电子档案备份工作，建设能够支撑各级国家档案馆开展重要电子档案异地异质备份的专业化备份环境，对离线备份载体根据技术特性进行系统化监测及管理，保证电子档案安全备份。

十四五规划的发布将助推公司档案数据服务业务和磁光电融合数据存储业务，公司将抓住行业有利时机，加大市场开拓力度，加快推出智慧档案管理系统平台，加快推动档案信息化系统集成业务发展。

3、数据安全受到国家前所未有重视，各行业对数据安全的投入不断加大

严峻的国际形势和不断出现的数据泄露事件，让数据安全受到前所未有的重视，国家出台多部数据安全相关的法律法规，对数据安全提出越来越高的要求，各行业对数据安全相关的信息技术产品和服务需求大增。

《中华人民共和国数据安全法》于2021年9月1日起施行，对数据安全和数据处理活动从法律层面进行了界定和规范，对公司从事数据服务业务提供了法律依据，对行业规范发展起到正面的促进作用，对公司数据服务业务是利好作用，将推动行业有序竞争，公司在数据服务业务上的优势将得到充分发挥。

公司自主研发的磁光电混合存储系统和相关的软硬件产品为党政部门、档案、公检法、军队、医疗、金融等行业用户提供自主可控、高安全度、低碳环保的数据安全存储解决方案，是重要数据的长期安全保存的核心手段。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	32,043,719.88	27.15%	22,893,973.50	22.91%	39.97%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	7,064,597.17	5.99%	4,802,428.84	4.86%	47.10%
存货	22,837,651.39	19.35%	19,954,389.11	19.97%	14.45%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	3,474,418.26	2.94%	1,991,322.10	1.99%	74.48%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	3,966,666.36	3.36%	5,666,666.40	5.67%	-30.00%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
合同资产	15,725,118.68	13.32%	3,703,080.56	3.74%	324.65%
预付账款	6,732,878.88	5.70%	598,444.87	0.61%	1,025.06%
交易性金融资产	8,543,983.75	7.24%	28,612,143.24	28.63%	-70.14%
其他应收款	9,543,561.05	8.09%	8,088,939.62	8.09%	17.98%
其他流动资产	1,690,680.35	1.43%	993,860.48	1.00%	70.11%
长期应收款	207,010.89	0.18%	-	-	-
使用权资产	4,593,581.49	3.89%	-	-	-
长期待摊费用	1,163,585.19	0.99%	-	-	-
其他非流动资产	-	-	1,144,030.18	1.16%	-
应付账款	8,690,002.19	7.36%	3,828,993.91	3.83%	126.95%
其他应付款	252,545.20	0.21%	83,595.47	0.08%	202.10%
盈余公积	7,015,816.55	5.94%	5,240,163.94	5.3%	33.89%
未分配利润	24,463,980.54	20.73%	18,275,188.28	18.48%	33.86%
资产总计	118,037,790.37		98,907,990.38		19.34%

资产负债项目重大变动原因:

1. 本报告期末,公司货币资金为 32,043,719.88 元,较期初 22,893,973.50 元增加 9,149,746.38 元,增幅 39.97%,主要是公司业务持续发展带动流动资金增加所致。

2. 本报告期末,公司应收账款和合同资产合计为 22,789,715.85 元,较期初 8,505,509.40 元增加 14,284,206.45 元,增加了 167.94%。主要原因是因本期公司数据服务业务快速增长,客户多为财政预算单位,需相关财政部门审批,受财政预算控制,款项支付较项目实施进度略有滞后。因公司的客户类型多为政府部门、事业单位,公司应收款项安全度较高。

3. 本报告期末,公司固定资产为 3,474,418.26 元,较期初 1,991,322.10 元增加 1,483,096.16 元,增加了 74.48%。主要原因是新增数据加工设备所致。

4. 本报告期末,公司无形资产为 3,966,666.36 元,较期初 5,666,666.40 元减少-1,700,000.04 元。系无形资产摊销所致。

5. 本报告期末，公司预付账款为 6,732,878.88 元，较期初 598,444.87 元增加 6,134,434.01 元，增加了 1,025.06%。主要原因是预付采购扫描设备等硬件货款所致。

6. 本报告期末，公司交易性金融资产为 8,543,983.75 元，较期初 28,612,143.24 元减少 20,068,159.49 元，减少了 70.14%。主要原因系理财产品到期赎回所致。

7. 本报告期末，公司其他流动资产为 1,690,680.35 元，较期初 993,860.48 元增加 696,819.87 元，增加了 70.11%。主要原因是增值税期末留抵增加所致。

8. 本报告期末，公司使用权资产增加 4,593,581.49 元，主要原因是按新租赁准则列示房租。

9. 本报告期末，公司应付账款为 8,690,002.19 元，较上期末 3,828,993.91 元增加 4,861,008.28 元，增加了 126.95%。主要是因为应付账款随数据服务业务增长增加所致。

10. 本报告期末，公司其他应付款为 252,545.20 元，较期初 83,595.47 元增加 168,949.73 元，增加了 202.10%，主要是收到的设备保证金。

11. 本报告期末，公司盈余公积为 7,015,816.55 元，较期初 5,240,163.94 元增加 1,775,652.61 元，增加了 33.89%，主要原因是提取的盈余公积随本年利润增加而增加。

12. 本报告期末，公司未分配利润为 24,463,980.54 元，较期初 18,275,188.28 元增加 6,188,792.26 元，增加了 33.86%，主要原因是本年利润扣除上年度分红后增加所致。

13. 本报告期末资产负债率为 25.68%，较期初增加 3.32%，公司资产负债率保持低位，公司资产负债结构合理，偿债能力充足，财务风险较低。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	128,724,937.90	-	92,821,408.31	-	38.68%
营业成本	80,719,235.65	62.71%	61,563,881.21	66.33%	31.11%
毛利率	37.29%	-	33.67%	-	-
销售费用	4,095,216.52	3.18%	2,204,697.48	2.38%	85.75%
管理费用	10,990,620.79	8.54%	6,886,426.00	7.42%	59.60%
研发费用	11,583,115.38	9.00%	8,405,836.83	9.06%	37.80%
财务费用	255,130.99	0.20%	20,892.24	0.02%	1,121.18%
信用减值损失	-600,119.05	-0.47%	-453,083.24	-0.49%	32.45%
资产减值损失	-607,716.54	-0.47%	-70,617.00	-0.08%	760.58%
其他收益	911,200.90	0.71%	846,968.89	0.91%	7.58%
投资收益	548,605.80	0.43%	410,171.93	0.44%	33.75%
公允价值变动收益	108,458.36	0.08%	-736,917.92	-0.79%	-114.72%
资产处置收益	-	-	-4,996.38	-0.01%	-100%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	20,847,305.13		13,240,620.57	14.26%	57.45%
营业外收入	-	-	-	-	-
营业外支出	-	-	-	-	-

净利润	18,511,445.38	11,857,583.37	12.77%	56.11%
-----	---------------	---------------	--------	--------

项目重大变动原因:

1. 营业收入本期发生额较上期增加 38.68%。主要原因是公司加大市场拓展力度，积极开拓新区域、新行业、新客户、新领域，营业收入持续增长，数据服务业务发展达到历史最好水平。
2. 营业成本本期发生额较上期增加 31.11%。主要原因是随着收入增长相应的营业成本增加。
3. 销售费用本期发生额较上期增加 85.75%。主要原因是公司加大了市场扩展力度，积极参加多项展会，对销售团队加大投入，扩充销售团队，销售人员相应的差旅费、工资、奖金等增加。
4. 管理费用本期发生额较上期增加 59.60%。主要原因是公司为支持战略执行和业务发展，加大中层管理人员的引进和提拔，随着业务的发展，相应的管理费用提升。
5. 研发费用本期发生额较上期增加 37.80%。主要原因是公司高度研发工作，持续加大研发投入，优化研发人员结构，加大自有硬件产品和软件产品的投入。
6. 财务费用本期发生额较上期增加 1,121.18%。主要原因是房租按新租赁准则列示，首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债。
7. 信用减值损失本期发生额较上期增加 32.45%。主要原因是应收账款增加，根据应收账款计提的信用减值损失相应增加。
8. 资产减值损失本期发生额较上期增加 760.58%。主要原因是合同资产增加，根据何总资产计提的资产减值损失相应增加。
9. 投资收益本期发生额较上期增加 33.75%。主要原因是理财产品到期赎回所致。
10. 公允价值变动收益本期发生额较上期变动-114.72%。主要原因是本期理财产品收益变动所致。
11. 资产处置收益本期发生额较上期变动-100%。主要原因是未处置固定资产。
12. 报告期内，公司营业收入 128,724,937.90 元，较上年同期 92,821,408.31 元增加 35,903,529.59 元，增幅 38.68%。营业成本 80,719,235.65 元，较上年同期 61,563,881.21 元增加 19,155,354.44 元，增幅 31.11%，毛利润增加 16,748,175.15 元。营业利润为 20,847,305.13 元，较上年 13,240,620.57 元增加 7,606,684.56 元，增加 57.45%。公司净利润为 18,511,445.38 元，较上年 11,857,583.37 元增加了 6,653,862.01 元，增加 56.11%。公司毛利率为 37.29%，较上年 33.67% 提高了 3.62%，主要原因为：报告期内公司加大市场拓展力度，积极开拓新区域、新行业、新客户、新领域，收入持续快速增长，同时公司优化成本结构，毛利率较上期有所提高。公司严格控制期间费用增长，公司净利润增长较快。

(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	128,724,937.90	92,821,408.31	38.68%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	80,719,235.65	61,563,881.21	31.11%
其他业务成本	-	-	

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	营业成本比上年同	毛利率比上年同期增

				期 增减%	期 增减%	减%
数据治理技术服务	89,476,673.15	54,771,071.13	38.79%	43.15%	28.22%	7.13%
数字化技术服务	2,448,531.90	1,868,608.19	23.68%	8.08%	30.00%	-12.87%
硬件销售	28,353,080.14	19,795,258.93	30.18%	43.13%	44.56%	-0.69%
软件及系统集成	8,446,652.71	4,284,297.40	49.28%	2.52%	15.32%	-5.63%
合计	128,724,937.90	80,719,235.65	37.29%	38.68%	31.11%	3.62%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期公司重新划分了产品分类类别，其中数据治理技术服务指公司数据服务业务中涉及数据治理、标注、数据编目、修复、存储等高技术含量的服务业务，数字化技术服务为公司数据服务业务中涉及档案整理、扫描等技术服务业务，硬件销售包括公司自主研发的光存储相关硬件产品及其他硬件产品销售，软件及系统集成指公司自主研发的软件系统销售、软件开发及信息系统集成业务。

报告期内，公司各项业务均较上年增长，其中数据治理技术服务、硬件销售增长超过 40%，主要原因为公司加大市场拓展力度，积极开拓新区域、新行业、新客户、新领域，营业收入持续增长，以数据治理技术服务为主体的数据服务业务发展达到历史最好水平；公司自主研发的光存储相关硬件发展迅速，带动硬件销售同比增长较大。

报告期内，公司收入构成未发生重大变化。数据治理技术服务收入占总收入比例达到 69.51%，占比较上年提高 2.17%，是公司的主体业务。硬件销售占总收入比例为 22.03%，占比较上年提高 0.68%。

(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	国家档案局	8,718,057.04	6.77%	否
2	杭州市公安局萧山区分局	8,079,879.84	6.28%	否
3	浙江省档案馆	6,127,993.50	4.76%	否
4	四川省档案局	5,788,662.13	4.50%	否
5	A 单位	4,458,185.84	3.46%	否
	合计	33,172,778.35	25.77%	-

(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	南京云档信息科技有限公司	14,185,555.65	28.56%	否
2	北京置安日盛信息技术有限公司上海分公司	4,636,800.93	9.33%	否
3	四川长诚智谷信息技术有限公司	3,965,971.61	7.98%	否
4	兄弟（中国）商业有限公司	3,574,848.24	7.20%	否
5	北京华科益信息科技有限公司	3,163,274.36	6.37%	否

合计	29,526,450.79	59.44%	-
----	---------------	--------	---

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	-1,622,539.51	13,438,795.39	-112.07%
投资活动产生的现金流量净额	18,323,430.50	-16,182,741.17	-213.23%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,673,068.24	-5,199,212.50	66.82%

现金流量分析：

1. 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,622,539.51元，较上年同期13,438,795.39元减少15,061,334.90元，降幅112.07%。其中，经营活动现金流入124,780,991.85元，较上一年度96,857,807.63元增加27,923,184.22元，主要原因是公司收入规模较上年有了较大的提高，带来的现金流入增加；经营活动现金流出为126,403,531.36元，较上一年度83,419,012.24元增加了42,984,519.12元，主要原因为公司本年业务规模增长带来成本和费用支出的增长。报告期内，公司业务快速发展，业务规模扩大，相应的收款节奏慢于付款节奏，公司经营活动现金流入增加额小于经营活动现金流出增加额，因此公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少较多。
2. 投资活动产生的现金流量净额与上一年度相比增加34,506,171.67元，主要原因是本期收回理财资金所致。
3. 筹资活动产生的现金流量净额，与上一年度相比增加了66.82%，主要原因：本年度与上年度现金股利差异所致。

(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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京星震维度信息技术有限公司	控股子公司	公司光存储相关软硬件产品的销售	10,000,000	26,838,344.90	6,894,285.06	10,267,412.60	1,159,196.01
数字记忆河北创新科技	控股子公司	大数据生态基地、磁光	10,000,000	16,515,809.02	10,401,571.45	4,908,793.66	403,983.44

有限公司		电混 合存 储设 备的 生产					
------	--	----------------------------	--	--	--	--	--

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	11,583,115.38	8,405,836.83
研发支出占营业收入的比例	9.00%	8.96%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	3	1
硕士	6	6
本科以下	42	42
研发人员总计	51	49
研发人员占员工总量的比例	13.56%	12.83%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	47	25
公司拥有的发明专利数量	4	4

(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:

收入确认

2021 年度, 星震同源公司收入确认事项相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四(三十三)以及合并财务报表附注六-注释 28。

收入确认相关会计核算涉及重大会计估计和判断, 管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险; 由于收入确认对财务报表影响较大, 因此我们将收入确认作为关键审计事项。

在 2021 年度财务报表审计中, 我们针对收入执行的主要审计程序如下:

(1) 对客户管理、销售招投标、销售执行、收入确认、开具发票和收款管理等销售业务内控主要环节及其控制点进行充分的了解, 并在了解的基础上对销售业务内控主要环节及其控制点进行控制测试;

(2) 对收入和成本执行分析性程序, 包括: 重要数据加工业务合同收入、成本、毛利率情况分析, 各类业务本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序;

(3) 检查业务中的销售合同、采购合同, 并对合同中约定的资金支付、验收事项等关键条款进行分析;

(4) 检查交易过程中的单据, 包括出库单、验收单、验收报告、销售发票、资金收付凭证等, 确定交易是否真实;

(5) 结合往来款函证, 对重大客户实施函证程序;

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

基于已执行的审计程序, 我们认为, 星震同源公司收入确认符合企业会计准则的相关要求。

(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. 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》, 变更后的会计政策详见附注四(三十七)租赁。

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

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

承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 并根据每项租赁选择按照与租赁负债相等的金额确认使用权资产, 并根据预付租金进行必要调整。首次执行日后 12 个月内完成的租赁, 作为短期租赁处理, 不确认使用权资产和租赁负债。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。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规

定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

(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

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，规范经营，依法纳税，保障员工的合法权益。公司与多所大中专院校合作，积极为合作院校学生提供实习岗位及大量工作机会。公司主动承担社会责任，雇佣残疾人士员工 3 名。为保障一线员工的人身及财产安全，公司建立 8 小时之外互助制度，积极为遇到困难的员工提供帮助，同时建立多个员工社团，积极开展社团活动，丰富员工生活。

三、持续经营评价

报告期内，公司的经营模式、产品及服务未发生重大变化，未出现重大不利因素影响；公司的行业地位持续提升，所处行业的经营环境未发生重大不利变化；同时，完善了内部控制机制，实现了公司经营业绩持续较快增长，拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司各项财务指标健康，营业收入增长 38.68%，净利润增加 56.11%，资产负债率 25.68%，经营资金运转较为稳健。公司核心经营团队稳定，管理水平持续提升，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险因素。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

1、数字中国和国家信息化建设在十四五期间继续保持快速推进

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》于 2021 年 3 月 12 日发布，专篇对加快数字化发展、建设数字中国指出迎接数字时代，激活数据要素潜能，推进网络强国建设，加快建设数字经济、数字社会、数字政府，以数字化转型整体驱动生产方式、生活方式和治理方式变革，第十五章打造数字经济新优势中对数字经济重点产业进行了列示，其中对大数据产业的表述为：推动大数据采集、清洗、传输、挖掘、分析、可视化算法等技术创新，培育数据采集、标注、存储、传输、管理、应用等全生命周期产业体系，完善大数据标准体系。国家十四五规划对大数据产业重视和推动将促进全行业数字化转型加快推进，推动全行业对大数据产业的数据采集、标注、存储、传输、管理、应用等全生命周期服务和产品的需求。

《“十四五”国家信息化规划》于 2021 年 12 月 27 日发布，对“十四五”信息化发展主要指标提出了明确要求，提出到 2025 年，数字中国建设取得决定性进展，信息化发展水平大幅跃升。

公司的战略定位为大数据生态科技公司，以数据服务和数据存储为核心主营业务，为全行业客户提供涵盖数据采集、标注、存储、管理、应用的大数据全生命周期智能化服务，完全符合国家十四五规划和国家信息化规划对大数据产业的要求，国家十四五规划的推进将非常有利于公司战略的实施，公司业务将极大受益于数字中国和国家信息化的发展。

2、碳达峰、碳中和战略快速推进，各省、各部门、各行业纷纷出台实施细则，各行业对绿色低碳数据存储产品和方案需求大增

习近平主席在 2020 年 12 月 12 日气候雄心峰会提出碳达峰和碳中和战略后，各级政府、部门和行业主管部门相继出台实施细则，在各行业落实碳达峰和碳中和战略。

2021 年全国两会，“碳达峰、碳中和”首次被列入政府工作报告，节能环保成为全社会关注焦点。《2030 年前碳达峰行动方案》于 2021 年 10 月 26 日发布。于 2021 年 12 月召开的中央经济工作会议提出，要正确认识和把握碳达峰碳中和并提出七点要求，实现碳达峰碳中和是推动高质量发展的内在要求，要坚定不移推进，同时提出要狠抓绿色低碳技术攻关。

作为数字经济的基础设施之一，数据中心是公认的高能耗行业，主要以消耗电力资源为主。过去十年间，我国数据中心整体用电量以每年超过 10% 的速度递增，2020 年用电量突破 2,000 亿千瓦时，占全社会用电总量的比重约为 2.7%；预计到 2030 年用电量将突破 4,000 亿千瓦时，占全社会用电总量将提升至 3.7%。2021 年 7 月 4 日工信部印发《新型数据中心发展三年行动计划（2021-2023 年）》，提出建设新型数据中心的重点任务之一是绿色低碳发展行动，加快先进绿色技术产品应用，持续提升能源高效清洁利用水平，优化绿色管理能力，对高耗低效的数据中心加快整合与改造，新建大型及以上数据中心达到绿色数据中心要求，绿色低碳等级达到 4A 级以上。

公司倡导的磁光电融合绿色低碳安全存储理念和模式是一种解决海量数据存储面临挑战的较好的技术路线。数据爆炸和绿色低碳趋势将加速海量数据存储向着冷热分级存储迈进。

3、“东数西算”工程正式全面启动，数据处理和存储需求大增

2022 年 2 月，国家发展改革委、中央网信办、工业和信息化部、国家能源局联合印发通知，同意在京津冀、长三角、粤港澳大湾区、成渝、内蒙古、贵州、甘肃、宁夏等 8 地启动建设国家算力枢纽节点，并规划了 10 个国家数据中心集群，“东数西算”工程正式全面启动。

根据规划，贵州、内蒙古、甘肃、宁夏四个节点要打造面向全国的非实时性算力保障基地，定位于不断提升算力服务品质和利用效率，充分发挥其资源优势，夯实网络等基础保障，积极承接全国范围的后台加工、离线分析、存储备份等非实时算力需求。专家分析，一些对于后台加工、离线分析、存储备份等对网络要求不高的业务，可率先向西部转移。

“东数西算”工程的启动，将极大拉动数据中心、数据处理和存储产业链的需求，特别是前期启动的后台加工、离线分析、存储备份等对网络要求不高的业务，对磁光电混合存储方案有较大需求。公司磁光电混合存储相关软硬产品和解决方案非常适合后台加工、离线分析、存储备份等对网络要求不高的业务数据，将迎来较大发展。

4、《磁光电混合存储系统通用规范》国家标准出台在即，磁光电混合存储即将在全行业推广应用

根据国家标准化管理委员会国家标准制修订计划的安排，由中国科学院上海光学精密机械研究所等单位负责起草的《磁光电混合存储系统通用规范》（计划代号：20193189-T-469）国家标准将于近期公布实施。该国家标准要求以“光存储”为核心，磁光电结合模式，应对重要数据的长期安全保存，为各行业磁光电混合存储的技术方案提供统一规范和标准，将极大推动磁光电混合存储市场的快速发展。

公司作为重要单位参与该国家标准的编写，贡献的重要意见被纳入标准。公司自主研发的磁光电混合存储相关的软硬件产品符合《磁光电混合存储系统通用规范》的要求，随着国标的公布实施，公司相关业务将迎来较快发展。

5、国家及相关部门将继续加大力度推动档案信息化建设，国产化替代、智能化应用是新的增长点

“十四五”全国档案事业发展规划明确提出，要深化档案信息化战略转型，强化科技和人才支撑。国家档案局指出要持续加大力度，在档案信息化建设上取得明显成效，推进各级档案馆开展电子档案接收条件建设工作，继续做好传统载体档案数字化，有条件的单位可以开展档案数字化成果文字及语音识别，加速推进数字档案馆（室）建设，建成一批高水平数字档案馆，推动各省开展数字档案馆建设达标工作，抓好全国示范数字档案室建设，开展企业集团数字档案馆（室）试点工作，启动区域性电子档案备份中心试点工作。

国家档案局还提出，探索大数据、区块链、人工智能等新一代信息技术在档案管理中的应用，推动数字档案馆（室）建设向智慧化方向发展。国产化适配+AI 技术带动数字档案馆(室)智慧化，各级各类档案馆(室)迎来档案管理系统更换高峰，并带动智能库房、档案管理、鉴定、存储、利用相关硬件集成需求。

公司适应档案信息化领域智能化、国产化趋势，自主研发智慧档案馆管理平台，并把 AI、区块链、智能硬件等技术融入管理平台，为客户提供一站式信息系统集成服务，公司信息系统集成业务将成为业务增长的重要部分。

(二) 公司发展战略

坚持大数据生态科技公司的战略定位，专注于“重要数据”自主可控高安全等级存储和信息化领域，以数据服务和数据存储为核心主营业务，依托公司在档案信息化领域的自主研发优势、核心技术积累、丰富的管理经验、高端的资质优势等核心竞争优势，覆盖重要数据的产、收、管、存、用全生态智能化管理体系、技术体系和服务体系，为全行业客户提供涵盖数据采集、标注、存储、管理、应用的大数据全生命周期智能化服务。

数据服务板块：以档案行业为主，逐步推广到公检法、其他政府部门、金融、军工、医疗、教育等多个行业，积极研发重点行业的档案数据、图片图库、音视频、资产化数据等相关的智慧管理系统，为客户提供包括数据采集、标注、存储、管理、利用等全流程的智能化数据集成服务，利用 AI 技术，提升服务和管理的智能化水平。商业模式上，一方面加快推进建设记忆链（沧州）数据生态基地，提高服务业务的集约化，同时加大智能化、平台化软件系统的研发力度，以智能化和平台化的软件系统带动数据相关的服务、软件、硬件等智能集成业务。

数据存储板块：公司定位于绿色存储设备专业制造商，为各行业客户提供磁光电融合的绿色智能存储设备、软件、方案和服务。继续加大研发力度，不断迭代推出完全自主知识产权的蓝光光盘库、自主研发硬盘库、磁光电融合的智能多介质存储管理平台等软硬件产品，推出涵盖档案、公共资源交易中心、公检法、金融、军工、医疗、其他政府部门等多个重点行业的绿色存储解决方案，通过渠道推广、展会推广、重点案例推广等市场推广方式，积极推动以蓝光光盘库为核心产品的绿色存储设备、软件、解决方案及相关的集成业务。

(三) 经营计划或目标

2022年公司预计全年实现销售收入2亿元、净利润3,000万元。由于新冠肺炎疫情影响,公司将根据实际情况适时调整该经营计划。该经营计划涉及的投资资金的来源公司的自有资金及权益性融资资金。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺,投资者应对此保持足够的风险意识,并且理解经营计划与业绩承诺之间的差异,投资者不应据此进行投资决策,投资者据此进行投资决策造成的损失,公司不承担赔偿责任。

(四) 不确定性因素

1、行业政策的不确定性。国家对档案信息化行业和重要数据领域的支持政策近年来呈不断加强的趋势,但是也存在行业政策变化的不确定,公司将密切关注行业政策变化,提前做好预判和风险风范。

2、研发的不确定性。智慧数据服务和磁光电融合存储领域均属于前瞻性和创新性的领域,尽管公司在该领域持续投入研发资源,但仍存在研发成果达不到预期的可能性。

3、新冠肺炎疫情发展的不确定性对公司业务的影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、收入呈季节性波动的风险

公司收入呈现上半年低、下半年高、各季度收入持续上升的情形,主要原因与客户的类型及其采购模式有关。公司主要客户为档案馆、党政机关、科研机构、公安局、法院、检察院等政府及公用类单位,通常该类客户在年初提出采购需求,经审批后在上半年内发布招标信息并与供应商签订合同,因此使得收入更多地推后到下半年,造成收入季节性波动的风险。

应对措施:公司加强销售力度,加大对客户招投标等需求的跟踪,确保在招投标密集的上半年增加项目储备,从而为下半年收入的实现奠定基础;同时,公司将积极开拓数据服务相关的软硬件销售业务,积极推动数据服务商业模式升级,从而平滑各季度的收入波动。

2、管控不严造成业务流失或法律风险

报告期内,公司加大区域业务开拓力度,持续签订多个代表性项目,档案数字化业务规模快速扩张。由于区域业务的地域分布较为分散,加大公司对业务的管控半径,公司虽已设置多个分支机构,但对分支机构的管控要求随之提高。公司提供的档案数字化服务,尤其是历史档案数字化加工服务过程的管控对于档案的保护和提高档案的利用水平有着重要意义。因此,国家综合档案馆客户的数据服务等项目要求服务商实行全面质量管理。如果公司对档案数字化过程管理不善或涉密数字化项目管理不严,放松数字化加工质量检查,可能导致罚款并影响差错率考核表现,一旦差错率积累到一定程度,可能导致客户解除合同甚至客户流失。对于涉密的档案数字化加工项目,服务商需要通过加强内部控制等方式实现保密的目的。一旦公司放松管理,使得重要的机密信息外泄,甚至被别有用心不法分子用于特殊目的,将对服务商的服务水平和声誉产生连带不利影响,可能面临客户流失甚至法律风险。

应对措施:公司将不断完善内部管控体系,加强对高层人员、项目经理、项目成员、保密员等的持续系统化培训,提高各类人员的保密和质量管理意识,严格执行保密法及相关法律法规、部门规章,以及公司制定的《档案数字化加工业务保密管理手册》等保密制度和质量控制体系规范要求,最大化地降低因内部管控造成的此类风险。同时,不断完善业务管理信息系统,加强信息系统在业务管理中的作用。

3、核心技术人员流失或核心技术失密(或被侵权)的风险

档案信息化建设对人才需求极为广泛,如领导管理人才、信息技术专业人才、档案专业人员和法律人才等。国内档案数字化服务企业普遍缺乏既精通计算机技术又掌握档案业务的复合型人才,现有人才竞争激烈。公司数据存储业务相关产品研发涉及软硬件结合,相关电子工程师、机械工程师、软件工程师需横跨软件和硬件研发,相应的人才较为紧缺。公司经过多年的发展,培养了一批经验丰富的技术研发和服务人才,并通过丰富企业文化、提高福利待遇、增加培训机会等一系列有力措施稳定和吸引更多的核心技术人才。同时公司积极保护所拥有的和正在申请的专利技术,逐步形成了完善的技术保密体系。但随着行业竞争加剧,技术不断创新,公司在客观上仍然面临核心技术人员流失或核心技术失密(或被侵权)的风险。

应对措施:公司采取了一系列的积极防范措施:(1)与公司核心技术人员签订了相关的竞业协议,防止核心技术流失;(2)制订《安全保密制度》、《信息安全方针文件》、《信息安全管理手册》等规章制度,与核心技术人员签署《保密协议》,明确双方在技术保密方面的权利与义务;(3)不断探索与完善核心技术人员激励制度,将在发展过程中择机进行股权激励计划,以保持研发团队的稳定。

4、税收优惠政策变化的风险

公司属于高新技术企业及“双软认证”企业,依法享受高新技术企业税收优惠政策。若国家调整上述针对高新技术企业的税收优惠政策,或调整高新技术企业认定条件,或公司因研发投入等原因不再满足上述政策的申请条件,公司可能会面临高新技术企业资格丧失的风险,在一定程度上可能对公司未来经营业绩产生影响。

应对措施:一方面,公司将继续提高技术创新和研发实力,提高公司产品与服务的市场竞争力,增加市场份额;另一方面,公司将不断扩大经营范围和业务地区,推动成熟模式、服务及产品走向全国,提高公司的盈利能力。

5、供应商集中度较高的风险

报告期内,公司向前五大供应商采购的金额占当期采购总额的比例为 59.44%,公司供应商结构较为集中。

应对措施:公司将利用自身快速成长、品牌效应不断建立的优势,提高规范管理水平,继续增强自身在技术解决方案服务能力与客户资源优势,从而确保与永宏业科技等合作伙伴持续合作互惠互利。同时,规范公司采购流程,加强供应商储备。

6、新冠疫情的影响

报告期内,国内新冠疫情呈现多点散发的态势,国家为了应对疫情采取了动态清零、精准防控、重点封控等措施,影响公司部分业务正常开展。

应对措施:公司积极响应国家应对疫情的要求,严格按照政府和客户相关防疫要求,在保证人员安全的情况下积极应对,减少疫情对公司业务的影响。

(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	√是 □否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √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

1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	0	14,000	14,000	0.02%

2. 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3. 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(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其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	-	-
关联租赁	2,100,708	2,100,708

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司与关联方赵伟东、赵卫明的关联租赁

公司于2021年1月4日与赵伟东签订了《租赁合同》，合同约定公司承租赵伟东位于北京市海淀区苏州街18号院长远天地大厦A2座1207的房屋用于办公用途，建筑面积约100平方米，租赁期三年，自2021年1月1日至2023年12月31日止，租金每月21291元，全年合计255492元，按月支付房租。公司全资子公司北京星震维度信息技术有限公司于2021年1月4日与赵伟东签订了《租赁合同》，承租赵伟东位于北京市海淀区苏州街18号院长远天地大厦A2座1207的房屋用于办公用途，建筑面积约211.05平方米，租赁期三年，自2021年1月1日至2023年12月31日止，租金每月44935元，全年合计539220元，按月支付房租。

公司于2021年1月4日与赵卫明签订了《租赁合同》，合同约定公司承租赵卫明位于北京市海淀区苏州街18号院长远天地大厦4-1206的房屋用于办公用途，建筑面积约310.96平方米，租赁期三年，自2021年1月1日至2023年12月31日止，租金每月66208元，全年合计794496元，按月支付房租。

该关联交易于2021年1月4日召开第二届董事会第十二会议审议通过，并于2021年1月6日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)发布《关联交易公告》(公告编号:2021-002)。

公司向关联方股东赵卫明、赵伟东租赁房屋主要的原因是，公司所处办公地址为中关村西区，该区域正在从传统的商业社区转变为创新创业社区，区域投资价值不断提升，拥有300平方米以上面积的独立楼层办公区域供应日益紧张，租金价格不断上升。公司向关联方租赁，可以确保租金成本支出稳定，同时办公场所稳定，对公司持续开展业务有较强的支撑作用，在公司成长发展的现阶段是必要的。在公司规模持续扩张，对办公场地需求持续增长的情况下，未来三年公司与赵卫明、赵伟东的房屋租赁关联交易仍然继续。公司与共同实际控制人赵卫明、赵伟东之间的关联租赁交易不存在显失公平。房屋的租赁价格是参考公司住址周围地段房屋租赁价格与往年市场价格综合确定。本次关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需。

上述关联交易有利于关联方实现资源互补，达到互利互惠的目的，对公司持续盈利能力，损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

上述关联交易符合公司及全体股东的整体利益，有利于改善公司的财务状况，符合公司的业务发展和办公需要，有利于确保租金成本支出稳定及办公场所稳定，有利于公司业务的开展，符合公司及全体股东的整体利益，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司造成任何重大风险，不会对公司的持续经营构成影响。

上述关联交易遵循公平自愿、合理公允、等价有偿的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形，对公司未来财务状况和经营成果有积极影响。

2、公司与关联方于瑾的关联租赁

公司2020年1月1日与关联方于瑾签署了《房屋租赁合同》，公司承租于瑾所有产权的北京市顺义

区丽来花园四区 135 号楼-1 至 3 层 5 的房屋作为员工居住之用，建筑面积 400.49 平米，租赁期两年，自 2020 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，租金每月 42,625 元，全年租金共计 511,500 元，按年支付房租。该关联交易于 2020 年 3 月 12 日召开的第二届董事会第六次会议审议追认，并于 2020 年 3 月 13 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布《追认关联交易公告》（公告编号：2020-003）。

为了提高核心员工稳定性，为员工创造一个舒适的生活环境，提高员工工作效率，公司决定向关联方于瑾租赁其位于北京市顺义区丽来花园四区 135 号楼-1 至 3 层 5 的房屋作为员工居住之用，是合理和必要的。上述关联交易有利于公司吸引高素质员工，提高员工稳定性和工作效率，对公司的正常经营和发展起到积极的促进作用，不存在损害公司及其他股东利益的行为，不会对公司产生不利影响。

公司与关联方进行的关联交易以自愿、平等、互惠、互利、公允的原则进行。公司与关联方于瑾之间的关联租赁交易不存在显失公平的情况。上述关联交易按照经双方协商确定，实行市场定价，不存在利用关联方关系损害挂牌公司利益的行为，也不存在损害公司合法利益或向关联方输送利益的情形。

上述关联交易有利于关联方实现资源互补，达到互利互惠的目的，对公司持续盈利能力，损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

上述关联交易符合公司及全体股东的整体利益，有利于改善公司的财务状况，符合公司的业务发展和办公需要，有利于确保租金成本支出稳定及办公场所稳定，有利于公司业务的开展，符合公司及全体股东的整体利益，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不会对公司造成任何重大风险，不会对公司的持续经营构成影响。

上述关联交易遵循公平自愿、合理公允、等价有偿的基本原则，依据市场价格定价、交易，不存在损害公司利益的情形，对公司未来财务状况和经营成果有积极影响。

（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	2016年8月8日		挂牌	其他承诺	对于未全部缴纳社会保险的情形，公司控股股东、共同实际控制人赵伟东及赵卫明承诺：“一、若因任何原因导致公司及分公司被要求为员工补缴社会保险金或发生其他关联损失，将无条件承诺承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或	正在履行中

					仲裁等费用及其他相关费用，确保公司及分公司不因此发生任何经济损失。二、将依法督促公司及分公司在社保和公积金事宜上与当地主管部门和公积金管理中心加强沟通，逐步完善为公司及分公司的员工办理缴纳社保和住房公积金事宜。”	
实际控制人或控股股东及董监高	2016年8月8日		挂牌	其他承诺	公司共同实际控制人赵伟东和赵卫明，及公司董事、监事、高级管理人员已做出《关于规范管理关联交易的承诺》，承诺将尽量避免与公司进行关联交易，对于因公司经营需要而发生的关联交易，承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章对关联交易的规定执行，履行合法程序，保证不通过关联交易损害公司及股东的利益。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月8日		挂牌	资金占用承诺	公司共同实际控制人赵伟东与赵	正在履行中

					卫明已出具《不占用资金承诺函》，承诺本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业已全部清理并归还此前以借款等各种形式占用的公司资金，并将不以任何形式、任何理由占用公司资金。	
董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	2016年8月8日		挂牌	同业竞争承诺	公司的全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“今后将不在中国境内外，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或活动；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、经济组织中担任或派驻人员担任总	正在履行中

					经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”	
公司关联方	2016年8月8日		挂牌	同业竞争承诺	公司关联方北京易禾点击网络商务有限公司和北京星震天汇科技发展有限公司均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺不与公司经营的产品或业务相竞争。	正在履行中
公司全体发起人股东	2021年7月21日	2026年12月31日	自愿限售承诺	限售承诺	为保持公司国家秘密载体印制资质，公司发起人股东赵伟东、赵卫明、林劲楠、苏镇涛于2021年7月21日签署《股权限售承诺函》，承诺自2021年8月8日至2026年12月31日，不转让或委托他人管理截止2021年6月30日各自持有的公司限售股，也不由公司回购截止2021年6月30日各自持有的公司限售股。	正在履行中

承诺事项详细情况：

(1) 对于未全部缴纳社会保险的情形，公司控股股东、共同实际控制人赵伟东及赵卫明承诺：“一、若因任何原因导致公司及分公司被要求为员工补缴社会保险金或发生其他关联损失，将无条件承诺承担公司的任何补缴款项、滞纳金或行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等费用及其他相关费用，确保公司及分公司不因此发生任何经济损失。二、将依法督促公司及分公司在社保和公积金事宜上与当地主管部门和公积金管理中心加强沟通，逐步完善为公司及分公司的员工办理缴纳社保和住房公积金事宜。”报告期内，该承诺正常履行。

(2) 公司共同实际控制人赵伟东和赵卫明，及公司董事、监事、高级管理人员已做出《关于规范管理关联交易的承诺》，承诺将尽量避免与公司进行关联交易，对于因公司生产经营需要而发生的关联交易，承诺将遵循市场公正、公平、公开的原则，依法签订协议，严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章对关联交易的规定执行，履行合法程序，保证不通过关联交易损害公司及股东的利益。报告期内，上述人员均严格履行了承诺事项。

(3) 公司共同实际控制人赵伟东与赵卫明已出具《不占用资金承诺函》，承诺本人、与本人关系密切的家庭成员、本人及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业已全部清理并归还此前以借款等各种形式占用的公司资金，并将不以任何形式、任何理由占用公司资金。报告期内，上述人员严格履行了不占用资金的承诺。

(4) 公司的全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“今后将不在中国境内外，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或活动；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、经济组织中担任或派驻人员担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。” 报告期内，上述人员均严格履行了承诺事项。

(5) 公司关联方北京易禾点击网络商务有限公司和北京星震天汇科技发展有限公司均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺不与公司经营的产品或业务相竞争。报告期内，两家关联方均严格履行了避免同业竞争的承诺。

(6) 为保持公司国家秘密载体印制资质，公司发起人股东赵伟东、赵卫明、林劲楠、苏镇涛于 2021 年 7 月 21 日签署《股权限售承诺函》，承诺自 2021 年 8 月 8 日至 2026 年 12 月 31 日，不转让或委托他人管理截止 2021 年 6 月 30 日各自持有的公司限售股，也不由公司回购截止 2021 年 6 月 30 日各自持有的公司限售股。

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	6,353,891	11.99%	354,788	6,708,679	11.99%
	其中：控股股东、实际控制人	3,737,482	7.05%	208,269	3,945,751	7.05%
	董事、监事、高管	979,995	1.85%	55,179	1,035,174	1.85%
	核心员工	408,857	0.77%	22,896	431,753	0.77%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,646,113	88.01%	2,613,212	49,259,325	88.01%
	其中：控股股东、实际控制人	38,276,268	72.22%	2,144,500	40,420,768	72.22%
	董事、监事、高管	8,277,474	15.62%	463,539	8,741,013	15.62%
	核心员工	92,371	0.17%	5,173	97,544	0.17%
总股本		53,000,004	-	2,968,000	55,968,004	-
普通股股东人数						58

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2021年3月23日召开的第二届第十三次董事会会议审议通过《2020年度权益分派预案》，权益分派前公司总股本为53,000,004股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股0.56股。本次权益分派共预计派送红股2,968,000股，上述决定于2021年4月15日召开2020年度股东大会审议批准。公司于2021年5月18日完成工商变更，公司总股本变更为55,968,004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	赵卫明	21,007,525	1,176,421	22,183,946	39.64%	20,210,899	1,973,047	0	0
2	赵伟东	21,006,225	1,176,348	22,182,573	39.63%	20,209,869	1,972,704	0	0
3	林劲楠	5,789,760	324,226	6,113,986	10.92%	5,607,577	506,409	0	0
4	苏镇涛	2,584,271	144,719	2,728,990	4.88%	2,392,214	336,776	0	0
5	天津日生雨辰企业管理咨询中心(有限合伙)	365,000	415,022	780,022	1.39%	0	780,022	0	0
6	何坤	731,095	41,241	772,336	1.38%	582,987	189,349	0	0
7	于瑾	408,857	22,896	431,753	0.77%	0	431,753	0	0
8	翟云丽	227,143	12,720	239,863	0.43%	0	239,863	0	0
9	钱燕康	151,429	8,480	159,909	0.29%	0	159,909	0	0
10	张永杰	86,314	4,834	91,148	0.16%	91,148	0	0	0
合计		52,357,619	3,326,907	55,684,526	99.49%	49,094,694	6,589,832	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：
赵伟东与赵卫明系兄弟关系；天津日生雨辰企业管理咨询中心(有限合伙)的执行事务合伙人为赵伟东；林劲楠与于瑾系夫妻关系。除此之外，无其他关联关系。

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

根据《公司法》第 216 条第二款：控股股东，是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。根据《公司章程》规定，股东大会决议分为普通决议和特别决议。股东大会做出普通决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。股东大会做出特别决议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。公司的董事由股东大会以普通决议选举产生，董事会做出的决议，必须经全体董事的过半数通过。

截至报告期末，赵伟东直接持有公司 39.63% 的股份，并作为天津日生雨辰企业管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人间接持有公司 1.39% 的股份，赵卫明持有公司 39.64% 的股份，赵伟东与赵卫明于 2016 年 2 月 19 日签署了《一致行动人协议》，并于 2021 年 6 月 30 日续签了《一致行动人协议》，两人任何一人凭借其股权均无法单独对公司股东大会决议、董事会选举和公司的重大经营决策实施决定性影响，因此公司无控股股东。

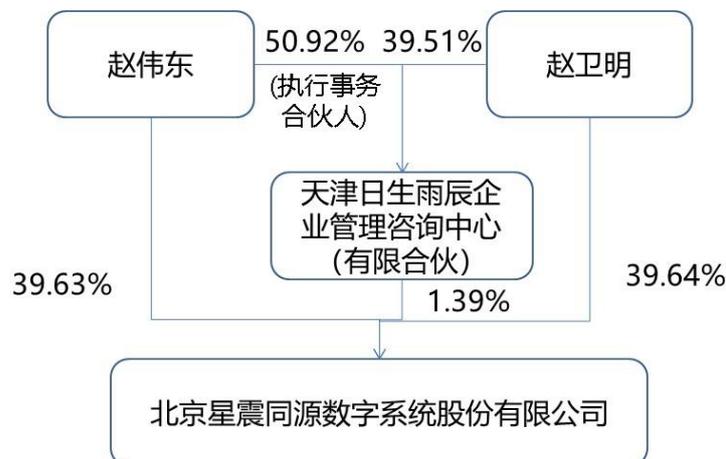
本报告期，公司无控股股东情况未变动。

（二）实际控制人情况

1、实际控制人的认定理由和依据

根据《公司法》第 216 条第三款：实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。

截至报告期末，赵伟东直接持有公司 39.63% 的股份，并作为天津日生雨辰企业管理咨询中心（有限合伙）的执行事务合伙人间接持有公司 1.39% 的股份，赵卫明持有公司 39.64% 的股份。二人为兄弟关系，于 2016 年 2 月 19 日签署了《一致行动人协议》，并于 2021 年 6 月 30 日续签了《一致行动人协议》，两人直接及间接持有公司股份共计 45,146,541 股，占公司股本总额的 80.66%。自公司成立之日起，赵伟东和赵卫明一直并列为公司第一大股东。赵伟东自 2002 年 2 月起历任有限公司的执行董事、董事长、总经理，以及股份公司的董事长；赵卫明自 2002 年 2 月起历任有限公司董事、副总经理，以及股份公司的副董事长兼副总经理，二人均是公司管理层的领导核心，能够对公司的经营决策、人事和财务等重大事项产生重大影响。



综上所述，公司的共同实际控制人为赵伟东、赵卫明。

2、实际控制人基本情况

赵伟东，男，1966年8月出生，北京大学硕士研究生学历，中级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1988年8月至1990年3月任中国民航总局开发公司部门经理；1990年3月至1991年9月任鸿运国际运输服务有限公司部门经理；1991年10月至1993年5月任新时代国际运输服务有限公司总经理助理；1993年6月至1995年6月任北京俊达电子有限公司总经理；1995年7月至2002年1月任迪高国际企业有限公司总经理；1995年4月至今任北京星震商贸有限责任公司董事；1997年3月至今任北京星震昭宝电脑图文制作中心经理；2000年7月至今历任北京易禾点击网络商务有限公司执行董事、副董事长、经理；2003年6月至今任北京星震天汇科技发展有限公司监事；2002年2月至2016年1月历任北京星震同源数字系统有限公司执行董事、董事长兼总经理；2016年2月至今任公司董事长。

赵卫明，男，1969年8月出生，北京大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1991年8月至1995年5月在对外经济贸易大学任教师；1995年6月至今任北京星震商贸有限责任公司董事；1997年3月至今任北京星震昭宝电脑图文制作中心监事；2000年3月至2003年8月任北京星震科技发展有限公司总经理；2000年7月至今历任北京易禾点击网络商务有限公司董事长；2003年6月至今任北京星震天汇科技发展有限公司执行董事；2003年9月至2004年7月任北京万海科技有限公司产品中心总经理；2004年8月至2009年12月任北京易禾点击网络商务有限公司总经理；2002年2月至2016年1月历任北京星震同源数字系统有限公司经理，副董事长兼副总经理；2016年2月至今担任公司副董事长兼副总经理。

3、报告期内变化情况

公司实际控制人在报告期内未发生重大变化。

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

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

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 4 月 27 日	1.43	0.56	0
合计	1.43	0.56	0

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	0.720411	0

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
赵伟东	董事长	男	1966年8月	2019年4月19日	2022年4月18日
赵卫明	副董事长兼副总经理	男	1969年8月	2019年4月19日	2022年4月18日
林劲楠	董事、总经理	男	1970年10月	2019年4月19日	2022年4月18日
苏镇涛	董事、副总经理兼技术总监	男	1976年5月	2019年4月19日	2022年4月18日
何坤	董事、副总经理、董事会秘书兼财务总监	男	1981年9月	2019年4月19日	2022年4月18日
张永杰	职工代表监事、监事会主席	男	1978年3月	2019年4月19日	2022年4月18日
宋斐	股东代表监事	男	1975年4月	2019年4月19日	2022年4月18日
浮长新	股东代表监事	男	1973年9月	2019年4月19日	2022年4月18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:

董事、共同实际控制人赵伟东与董事、高管、共同实际控制人赵卫明系兄弟关系，除此之外，无其他关联关系。

(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
赵伟东	董事长	21,006,225	1,176,348	22,182,573	39.63%	0	0
赵卫明	副董事长兼副总经理	21,007,525	1,176,421	22,183,946	39.64%	0	0
林劲楠	董事、总经	5,789,760	324,226	6,113,986	10.92%	0	0

	理						
苏镇涛	董事、副总经理兼技术总监	2,584,271	144,719	2,728,990	4.88%	0	0
何坤	董事、副总经理、董事会秘书兼财务总监	731,095	41,241	772,336	1.38%	0	0
张永杰	职工代表监事、监事会主席	86,314	4,834	91,148	0.16%	0	0
宋斐	股东代表监事	66,029	3,698	69,727	0.12%	0	0
合计	-	51,271,219	-	54,142,706	96.74%	0	0

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

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

(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	25	2	1	26
技术人员	51	7	9	49
销售人员	10	9		19
服务人员	278	52	55	275
财务人员	6	2	1	7

行政人员	6	-	-	6
员工总计	376	72	66	382

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	1
硕士	10	11
本科	192	212
专科	171	158
专科以下	-	-
员工总计	376	382

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：

报告期内，公司管理层及核心团队稳定。公司加强人力资源的开发和建设，积极吸引、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的良性人才梯队。一方面，公司加大内部人才的发掘和培养力度，强化对现有员工特别是骨干员工的培训，以使员工掌握相应的专业知识与技能，最终达到理想的工作绩效。另一方面，公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制，培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术性人才，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。公司依据现有组织结构，结合公司管理模式，为最大限度的激发员工的积极性，在客观公正、员工激励的基础上，制定了以成果为导向、效率优先、可持续发展的按劳分配原则的薪酬体系及绩效考核制度，制度完整、可行。公司无需要承担费用的离退休职工。

(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
于瑾	无变动	研发工程师	408,857	22,896	431,753
齐银平	无变动	财务部经理	53,000	2,968	55,968
胡耀奇	无变动	南京分公司经理	39,371	2,205	41,576
白雪	无变动	知识产权部经理			
杨锐智	无变动	商务部经理			
何延波	无变动	保密办公室主任			

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

报告期内，公司持有北京市专精特新“小巨人”企业、国家秘密载体印制甲级资质、国家高新技术企业、软件企业证书、CMMI 软件能力成熟度模型三级证书、OPARG“国际光盘归档联盟”组织成员单位、ISO9001 质量管理体系认证证书、ISO20000 信息技术服务管理体系认证证书、ISO27001 信息安全管理体系统认证证书、ISO14001 环境管理体系认证证书、ISO28001 职业健康安全管理体系认证证书、北京市诚信创建企业证书、中国保密协会常务理事单位证书、中国档案学会理事单位、中国古籍保护协会理事单位、北京市档案学会会员单位、AAA 资信等级证书、“档案产品与服务类企业认证（五星级）（档案数字化加工服务类）、商品售后服务认证证书（五星级）、ICIA 国际信息内容产业协会会员单位、中关村科创智慧军工产业技术创新战略联盟会员单位等相关资质。

公司海量数据光盘存储产品和智能硬盘库产品获得“中国国家强制性产品认证证书”（CCC 证书），公司部分产品入围信创目录，公司历史档案海量数据生产管理系统、档案管理系统、存储管理系统、光盘库、硬盘库等产品均进行了国产化适配。

二、 知识产权

（一） 重要知识产权的变动情况

报告期内，公司及全资子公司新取得 29 项知识产权，其中实用新型专利 18 项、外观设计专利 4 项、软件著作权 7 项，具体如下：

序号	知识产权名称	类型	取得时间	取得方式
1	一种光盘存储设备、光盘库及离线库（2020-1034-1）	实用新型专利	2021.01.15	原始取得
2	一种支撑滚轮及支撑结构	实用新型专利	2021.03.19	原始取得
3	一种光盘顶出装置及光盘存储设备	实用新型专利	2021.01.08	原始取得
4	多硬盘存储设备	外观设计专利	2021.07.06	原始取得
5	一种多硬盘存储设备	实用新型专利	2021.08.17	原始取得
6	可扩展多硬盘托架	外观设计专利	2021.07.06	原始取得
7	硬盘盒	外观设计专利	2021.07.27	原始取得
8	一种光盘笼的旋转提手及光盘笼	实用新型专利	2021.08.31	原始取得
9	一种光盘刻录存储装置	实用新型专利	2021.09.10	原始取得
10	一种可抽拉的多硬盘阵列装置	实用新型专利	2021.11.24	原始取得
11	一种硬盘盒	实用新型专利	2021.12.31	原始取得
12	光盘读写及存储装置（转盘式）	外观设计专利	2021.01.29	原始取得
13	一种转盘式光盘读写及存储装置	实用新型专利	2021.02.26	原始取得
14	缓开式机箱门	实用新型专利	2021.07.06	原始取得
15	一种光盘存储架安装装置及光盘存储架的定位装置	实用新型专利	2021.04.02	原始取得
16	一种光盘存储架	实用新型专利	2021.01.05	原始取得
17	一种自动装退盘光驱	实用新型专利	2021.12.28	原始取得
18	磁光一体存储设备	实用新型专利	2021.12.06	原始取得
19	一种光盘存储装置	实用新型专利	2021.12.16	原始取得
20	一种光驱总成	实用新型专利	2021.12.21	原始取得
21	一种快插快换装置	实用新型专利	2021.12.17	原始取得
22	一种档案数字化扫描仪	实用新型专利	2021.12.15	原始取得
23	星震嵌入式光盘归档管理系统V3.0	软件著作权	2021.09.03	原始取得
24	星震磁光电混合存储管理系统V1.0	软件著作权	2021.12.10	原始取得
25	星震海量数据加工系统V3.0	软件著作权	2021.12.20	原始取得
26	星震电子档案归档管理系统V3.0	软件著作权	2021.09.06	原始取得
27	星震档案数据质检系统V1.0	软件著作权	2021.11.29	原始取得
28	星震嵌入式磁光电混合存储系统V1.0	软件著作权	2021.12.13	原始取得
29	星震嵌入式磁光归档管理系统V1.0	软件著作权	2021.12.13	原始取得

（二）知识产权保护措施的变动情况

报告期内，公司高度重视知识产权的保护，并建立了相应的保护措施：

1、依据现行知识产权制度，建立适合公司的知识产权保护措施

（1）建立信息资源搜索机制。

公司为避免毫无价值地重复他人的创新过程，更要避免花大量的精力物力去申请已是公知自由技术、无保护可言的专利。因此，公司对新产品或工艺设想的生产、引进、研究、开发、商业化生产到扩散、保护的过程中，都必须花足够的精力去检索在国家现有专利库中已有的专利和非专利技术文献，了解目前该技术国内外的状况，熟悉目前该类产品生产制造商各自采用的手段和方法，进行综合性的特征和价格分析，确定不可逾越而需要购买（或防备他人提起侵权诉讼）技术的内容，明确自己占领市场的优势、主攻方向，并超前介入未来起主导作用的技术领域，制订好知识产权保护的战略和策略。

（2）培养人才，提高技术创新素质。

技术创新的关键是人才，人才是科技进步和经济发展最重要的资源。高新技术的竞争就是高素质人才的竞争。公司在人才培养及定期技术培训的同时，人力资源部门做好人才的绩效考核，确保参与人员的稳定性；做好人才储备，在出现人才短缺时，能及时予以补充。

（3）重视技术产权化、产业化。

以往有些科研人员只重视论文发表的数量和级别，结果造成许多研究成果尚未投入实施就被公之于世，失去了将其产业化和产权化的机会。新技术创造出来，束之高阁，纸上谈兵，不投入生产领域，也是毫无意义的。所以公司非常重视技术的产权化、产业化，所研发创新的技术均进行成果转化并在市场

中得到了广泛的实施及实践。

(4) 理解国际规则，避免侵犯他人或他国的知识产权，与世界知识产权保护协调一致。

2、公司知识产权保护途径

(1) 硬件产品：绘制线性图，编撰权利要求及其他专利文件，上报国家知识产权局，审查通过后公司获得产品技术权利要求范围内的专利权。知识产权保护期为 10-20 年。

(2) 软件产品：编撰软件说明书及其他申请文件，上报国家版权局，审核通过后公司获得软件著作全部权利。知识产权保护期为 50 年。

(3) 商标注册：及时检索现有商标信息，上报中国商标局，及时保护公司品牌及商标权。

三、 研发情况

(一) 研发模式

公司拥有一支强大的技术研发队伍，团队由经验丰富的计算机软件开发方面的程序员以及硬件开发人员组成。公司研发团队规模 49 人，其中 37 人是本科以上学历，平均年龄 33 岁。团队整体队伍成熟、富有经验，并且成员之间配合默契，都是本公司培养的专业技术研发人员。公司通过先进的 IT 技术、强大的内容规划及制作和全方位的运营支持服务等方面使研究开发的产品的更具有针对性、实用性以及高效性，公司的主要人员均具有良好的理论知识和技术技能、并且凭借先进的公司运行体制、科学的管理机制、灵活的市场策略和优越的发展环境使得公司员工工作稳定、具有高度的责任感，从而使公司具有稳定的研发队伍。

(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	星震磁光电一体化存储系统	5,897,215.54	5,897,215.54
2	星震智慧档案馆(室)综合管理系统	3,571,523.26	3,571,523.26
3	星震高密度盘笼式蓝光存储系统	1,985,484.30	1,985,484.30
4	-	-	-
5	-	-	-
合计		11,454,223.10	11,454,223.10

研发项目分析：

星震磁光电一体化存储系统采用单元式模组化设计、分布式架构，具有一体化独立部署与分布式部署两种方式。磁存储与光存储单元可以选择性搭配，通过分布式软件系统统一管理并对外提供存储服务。该系统软件是基于 B/S 结构、分布式框架、多库级联部署的 PB 级存储系统，可管理亿级海量文件，并针对小碎文件的光存储策略进行读写优化，可以满足档案、金融、广电、媒资、航天、医疗、测绘等诸多行业需求。已取得 4 项专利、1 项软件著作权。

星震智慧档案馆(室)综合管理系统依托公司多年海量历史档案整理、加工、编目基础和自主研发的磁光电混合存储技术，全流程融入 AI 智能，实现了数字档案资源的智能生产、收集、管理、存储和利用，支持智慧档案库房和构建不同领域知识图谱，协同因特网、政务网、局域网“三网融合”管理，为档案资源的有效利用提供更高层次的技术平台。已取得 1 项软件著作权。

星震高密度盘笼式蓝光存储系统为用户提供易部署、长寿命、高安全、低能耗的海量数据长期归档保存解决方案，提供光盘全在线、在线离线部署管理、档案数据磁光归档备份。系统采用自动磁光混合

存储策略，磁盘在线存储，光盘长期可信存储，保证数据安全；支持磁光多介质、多副本自动备份；本地分区或目录，光存储卷、磁存储卷的卷或目录，支持关键信息组合检索。支持对磁盘、光盘、磁带等各类存储介质统一管理，采用分布式部署架构，提供统一的分级存储策略，能够定义丰富的介质管理、校验策略。类 Windows 文件管理系统，操作简单，易学易用。光盘库采用自主研发圆盘步进转轴专利技术，光盘竖立放置，具有高安全性、高可靠性、高扩展性、低碳节能等特点。离线库为节能环保的绿色存储库，提供大容量、长寿命、高安全、低能耗的光盘离线智能管理解决方案。已取得 3 项专利，2 项软件著作权。

四、 业务模式

公司专注于“重要数据”自主可控高安全等级存储和信息化领域，业务涵盖重要数据（数字档案/数字资产/法规遵从数据）的采集、管理、利用、存储、挖掘相关的软硬件研发和系统集成，并提供专业的数据加工、数据治理、数据存储、数据挖掘和数据利用服务，具备覆盖重要数据的产、收、管、存、用全生态智能化管理体系、技术体系和服务体系，是国内重要大数据服务领域的头部企业，绿色存储设备专业制造商，亦是业内唯一拥有重要数据全生态自主研发产品并实现全栈国产化适配的企业。

公司具备在重要数据领域信息化服务产业链协同优势，为中央级项目服务的经验，契合客户实际需求的产品、技术和服务，在蓝光存储领域的自主研发优势和先发技术优势，标准化项目管理能力和甲级保密资质等条件，为包括中央档案馆、一史馆、二史馆等国家及各级综合档案馆以及中国科学院等科研机构、公检法、公共资源交易中心等党政部门及公用事业部门、军队、金融行业、医疗行业、通信行业、媒资、数据中心、科研机构等行业、企业客户提供数字化技术服务、数据治理服务、数据安全节能存储服务（蓝光存储）、数据利用等服务，同时从事数据服务和存储相关的软硬件研发、销售，提供数据服务和数据存储相关的解决方案及相关的信息系统集成等业务。

报告期内，公司四类业务之间的协同效应持续增强，规模效应日益显现，效益持续提升。

业务类型	主要客户类型	主要供应商类型	所应用的知识产权及其在业务开展中的作用	主要人员构成	取得的收入	投入的成本	毛利率
数据治理技术服务	党政、企业	企业	使用的专利：档案数字化扫描仪；应用的主要软件著作权：星震档案综合管理系统 V10.0、星震历史档案编目专家系统 V1.0、星震档案数据质检系统 V1.0、星震数字化加工电子影像处理系统 V1.0。 在业务开展中的作用：以上专利和著作权等知识产权是数据加工与存储服务中的核心技术，可将历史档案	总协调人、项目经理、组长、技术主管、安全员、加工员、软件工程师、修复人员、编目人员	89,476,673.15	54,771,071.13	38.79%

			数字化的效率与质量提高40%。				
数字化技术服务	党政、科研、事业、企业	-	应用的专利:档案数字化扫描仪;应用的主要软件著作权:星震电子档案管理系统V1.0。 在业务开展中的作用:以上专利和著作权等知识产权是数据加工与存储服务中的核心技术,可将历史档案数字化的效率与质量提高40%。	总协调人、项目经理、组长、技术主管、安全员、加工员	2,448,531.90	1,868,608.19	23.68%
硬件销售	党政、传媒	-	应用应用的专利:档案数字化扫描仪、一种光盘刻录存储装置、一种转盘式光盘读写及存储装置、星震嵌入式光盘归档出版系统V1.0、星震嵌入式海量数据备份系统V1.0、星震嵌入式蓝光硬盘备份存储管理系统V3.0。 在业务开展中的作用:以上专利和著作权是公司自研硬件产品的核心技术,是设计、开发和生产相关硬件产品的基础,相关著作权是硬件产品驱动、工作平台和系统的核心组成部分。	机械工程师、电子工程师、售前工程师、实施工程师	28,353,080.14	19,795,258.93	30.18%
软件及系统集成	党政、传媒	企业	-	集成工程师、实施工程师	8,446,652.71	4,284,297.40	49.28%

五、 产品迭代情况

√适用 □不适用

1. 公司自主研发光盘摆渡机上市。该产品是采用机电一体化、软硬相结合的技术,通过摆渡门模拟人手在网络间移动光盘的方式实现物理隔离状态下数据跨网单向传输的自动化设备。该设备基于星震成熟的圆盘步进转笼专利技术,容量大、效率高、性能可靠、方便易用。该产品是市场上唯一一款完全物理隔离的光盘摆渡设备,内外网摆渡模块无任何声、光、电、磁信号连接。该产品的研发成功将进一步推动公司在信息安全领域的发展,提升公司的行业地位。
2. 公司发布自主研发磁光电混合存储系统。星震磁光电混合存储一体机系统采用单元式模组化设计、分布式架构,具有一体化独立部署与分布式部署两种方式。磁存储与光存储单元可以选择性搭配,通过分布式软件系统统一管理并对外提供存储服务。该系统软件是基于B/S结构、分布

式框架、多库级联部署的 PB 级存储系统，可管理亿级海量文件，并针对小碎文件的光存储策略进行读写优化，可以满足档案、金融、广电、媒资、航天、医疗、测绘等诸多行业需求。该产品的量产上市将增强公司在磁光电混合存储领域的竞争优势，为公司在存储市场拓展及业绩提升奠定坚实基础。

六、 工程施工安装类业务分析

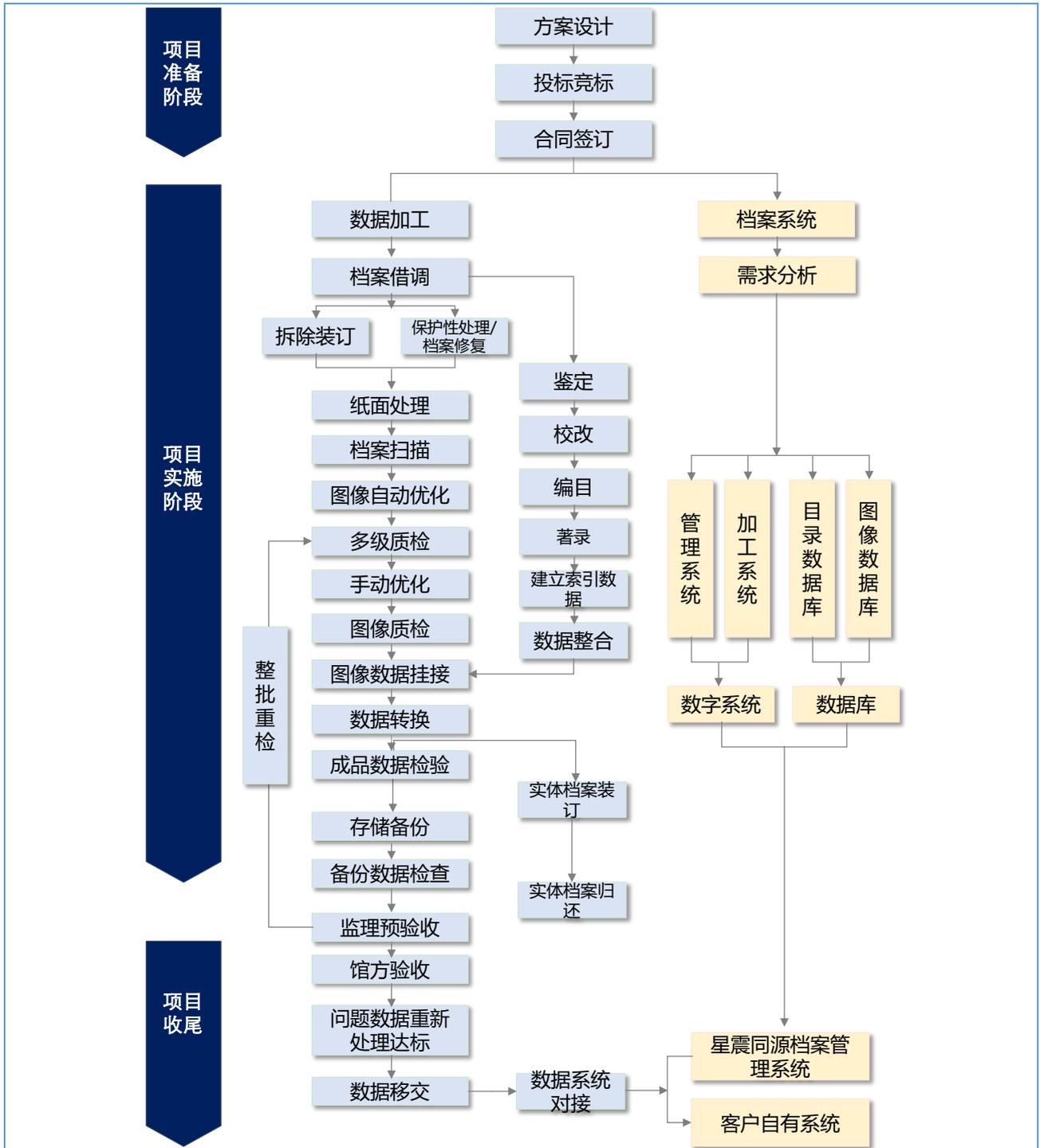
适用 不适用

七、 数据处理和存储类业务分析

适用 不适用

(一) 数据获取及存储

1、档案数字化服务



(1) 库管组负责实体档案和既有目录的借调。库管组与客户协调确定各档案提调时间和数量，并根据《数字化加工档案原件安全管理实施细则》及客户要求提调工作。

(2) 整理组工作人员在取得实体档案后，检查实体档案的状态，对发生霉烂、黏连、纸张破损等影响加工工作的实体档案，与客户确定修缮需求或按照客户要求的处理方式处理。

(3) 档案鉴定和修复团队人员对实体档案进行鉴定、目录校改、编目、著录，工作人员逐卷逐件核对档案实体信息与目录信息，对错误信息或缺少的信息进行校改和补录。修订完成后，根据相关标准和客户要求，在系统中形成标识分类，制成完整无误的索引数据。

(4) 拆装组负责处理整理后的实体档案。对能够拆装的实体档案，拆装组去除原装订物，如金属夹条、回形针、订书针、装订线等；对古籍、精装档案、易损档案等不能拆装的档案，拆装组对其进行

保护性处理，保证加工过程中档案的安全。实体档案经处理后，拆装组逐卷逐件依照源目录核对档案扫描顺序、档案数量、档案编制、清点页数等。

(5) 工作人员对经拆装或保护性处理的实体档案进行纸面处理，消除折角、皱折及遮字等现象，保证档案纸面的平整。

(6) 扫描组负责对进行纸面处理后的档案文件进行数字化扫描。扫描工作采用任务池的工作模式，根据实体档案的类型和状态确定，结合公司自行开发的数字化加工软件系统进行扫描。扫描过程严格遵守相关规定、标准和客户要求。扫描数字档案经过图像处理优化后，由质检组检测。质检组通过任务池领取检测任务，对图像完整性、偏斜度、清晰度、失真度、图像畸变、档案漏扫、多扫、图像文件排列顺序与原文件不符、命名规范与要求不符、图像文件与实际目录不符等情况进行核查，不合格的数据交由经办人重新处理。

(7) 数字化加工过程中，将生成目录数据库与图像数据库。经质检合格的数据交由数据管理组进行汇总挂接和数据关联的工作。该环节中，每一份图像文件都将与目录数据建立一一对应的关联关系，从而保证实现电子档案的目录检索和数据关联检查的功能。

(8) 挂接后的数据档案经验收合格后，由数据管理组进行存储备份。备份标准、要求及方式由双方合同约定。

2、数据存储服务

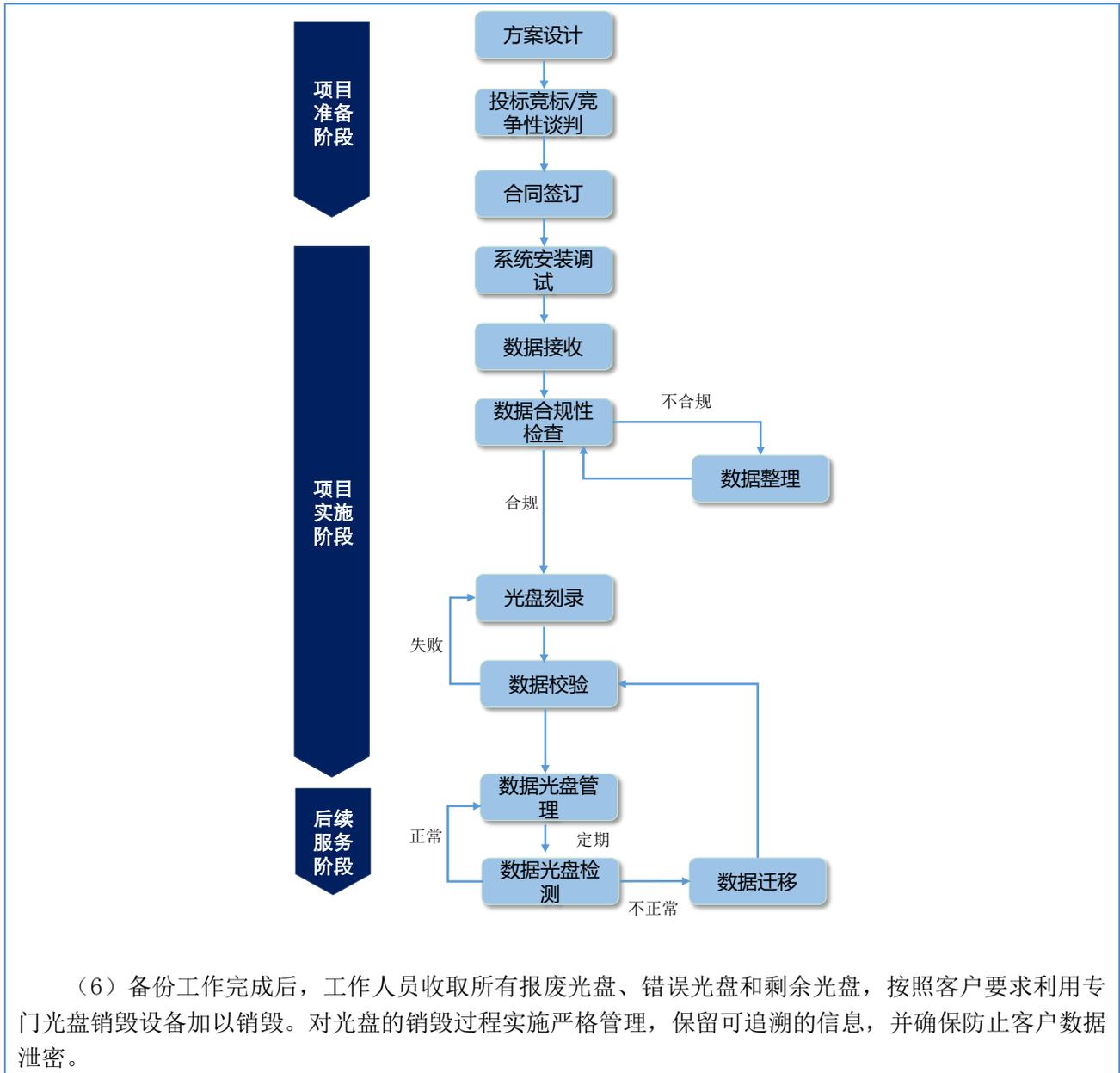
(1) 公司蓝光存储服务基础原则为在保证原始成果数据和备份数据全部安全可读的前提下完成备份工作。蓝光存储工作开始于数据接收和准备，工作人员将待备份数据从存储介质传输至数据缓冲区中，并核对带备份数据是否与目录一致。数据准备是决定蓝光存储服务质量的关键工作之一。工作人员需要仔细核对待备份数据是否与原档案一致，能否相互匹配，对缺失或错误信息进行补录和校检，确保归档数据的完整性和规范性。

(2) 工作人员根据待备份档案的情况设置存储策略。由于档案保管要求存储介质和数据可长期保存且随时可用的要求，公司采取“按匣管理，单盘可读”的基础原则选择蓝光存储设备型号、规定分盘策略和单张光盘的安全容量等。

(3) 存储策略设置后，工作人员按需领取经过质量检测的蓝光光盘，通过公司开发的蓝光存储系统建立刻录任务，由系统自动完成分盘、制作光盘映像文件并自动完成刻录，刻录时采用全盘一次刻完的方式，完成后即关闭光盘，从而保证备份档案不被修改。

(4) 刻录完成后的光盘由系统自动进行数据一致性校检，校检失败的光盘将被标记为错误光盘，已刻录数据被退回待备份数据中重新刻录直至校检通过，确保光盘中的数据与原始数据完全一致。在此之后，工作人员对已通过检验的光盘进行二次抽检，人工检测存储结构是否正确，图像数据是否完整。所有数据刻录完成后，工作人员通过备份系统汇总所有新刻光盘中的文件数量、所占空间与原始数据是否一致，生成汇总表，并出具验收报告。

(5) 刻录后的光盘采用非接触式集中管理的方式，由系统控制放置到光盘匣中集中存放管理。这种措施的优势在于避免人工操作，一方面降低了项目组的工作量，另一方面杜绝人员替换、损害或偷窃光盘的可能，保证备份档案的完全完整。



(二) 数据应用及保密

保密措施：

公司持有国家秘密载体印制甲级资质，拥有完备的安全保密体系、制度、流程和措施，实行四级文件管理体系，保密措施完善，运行有效。

在数字化服务中，每个项目均配备专职保密员，保密员独立于项目管理体系，直接汇报给公司保密办公室，负责整个项目中的实体数据、电子数据的安全保密工作。

在获取实体档案时，配备专职库管组，专门负责实体档案和既有目录的借调，确保实体档案的安全和保密。

在档案数字化服务中，客户的实体数据和电子数据均在客户现场保存，数据均在客户局域网中流转和存储，公司服务人员进出需通过客户安检，无法将客户实体数据和电子数据外泄。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《公司章程》等相关法律法规的要求，规范开展经营，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，公司董事、监事、高级管理人员均忠实履行各自的职责，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司不断完善公司的法人治理结构，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，保护广大投资者利益。

公司已制定的公司治理规章制度包括《股东大会制度》、《董事会制度》、《监事会制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《防止控股股东、实际控制人及关联方占用资金的管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金使用管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《投资者关系管理制度》等内部治理细则，这些制度和细则都在严格执行，充分保障了投资人的合法权益。公司尚未建立内幕知情人登记管理制度，主要原因是公司活动尚未发生触及内幕知情人治理事项，公司拟适时建立该制度，完善内部制度建设。

公司董事会由5人组成，实行董事会领导下的总经理负责制。监事会由3人组成，其中职工监事1名。股东大会是公司的权力机构，董事会是执行机构对公司股东大会负责、监事会作为监督机构对公司的财务进行检查、对公司董事及高管人员执行公司职务的行为进行监督。目前公司设董事长1名、副董事长兼副总经理1名、总经理1名、董事会秘书兼财务总监1名。

报告期内，公司共召开3次股东大会、4次董事会会议、2次监事会会议。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《公司章程》等相关规范性文件的要求。信息披露及时、准确、真实、完整。公司严格有关法律、法规、业务规则等的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护所有股东的利益。

现有的治理机制能为所有股东提供合适的保障，能保证所有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

报告期内，公司重大决策均按照相关法律法规、业务规则、公司章程等的规定履行了相应程序。截至报告期末，公司治理体系运作完善，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

(1) 报告期内第一次修订公司章程

2021年3月23日召开的公司第二届董事会第十三会议和2021年4月15日召开的2020年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，具体如下：

1) 根据2020年年度权益分派预案，公司股本拟变更为55,968,004股，章程中“第十六条 公司发行的股票，以人民币标明面值。公司股份总数为53,000,004股，每股面值为1元人民币。”修订为“第十六条 公司发行的股票，以人民币标明面值。公司股份总数为55,968,004股，每股面值为1元人民币。”（实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准）。

2) “第十三条 公司经营范围：计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；销售自主研发的产品。（未取得行政许可的项目除外）

公司根据自身业务和发展需要，经公司登记机关核准可调整经营范围，并在境内外设立分支机构。”

修订为“第十三条 公司经营范围：计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；销售自主研发的产品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司根据自身业务和发展需要，经公司登记机关核准可调整经营范围，并在境内外设立分支机构。”

以上修订内容公司已于2021年3月25日在全国股转系统官网发布公告《公司章程变更公告》（编号：2021-008）。

(2) 报告期内第二次修订公司章程

2021年9月9日召开的公司第二届董事会第十五会议和2021年9月24日召开的2021年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，具体如下：

修订前：“第十三条 公司经营范围：计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；销售自主研发的产品。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司根据自身业务和发展需要，经公司登记机关核准可调整经营范围，并在境内外设立分支机构。”

修订后：“第十三条 公司经营范围：计算机系统服务；数据处理；基础软件服务、应用软件开发、信息系统集成服务；仓储服务；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、技术推广；销售自主研发的产品；生产存储设备（限在外埠从事生产经营活动）。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司根据自身业务和发展需要，经公司登记机关核准可调整经营范围，并在境内外设立分支机构。”

以上修订内容公司已于2021年9月9日在全国股转系统官网发布公告《公司章程变更公告》（编号：2021-025）。

(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	3	4	2

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，公司三会运行情况良好，三会的召集均依照有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开，会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，并列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司董事、监事均亲自参加董事会、监事会，并忠实履行各自的职责，公司不存在控股股东、实际控制人损害其他利益相关方利益的情况。

在今后的实际运作中仍需要董事、监事、高级管理人员不断深化公司治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，设置董事会秘书1人，具体负责公司投资者关系管理事务，董事会办公室为投资者关系管理日常工作机构，负责投资者关系管理工作的具体实施。通过电话、微信、电子信箱及现场接待等多种方式，加强与投资者之间的沟通。投资者对公司了解和认同；公司信息披露及时、准确、真实、完整，确保所有投资者公平地获得公司信息。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与关联方在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

1、业务分开

公司拥有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的业务运营及业务操作能力，公司以自己的名义独

立开展业务进行经营，不存在依赖于控股股东、实际控制人的情形；报告期内不存在同业竞争；公司实际控制人及持股 5%以上的股东出具承诺，公司业务完整且独立于持有公司 5%以上股份的股东及公司实际控制人控制的其他关联方，公司亦不存在构成依赖关系或者显失公允的关联交易。

2、资产分开

公司拥有独立完整的资产，合法拥有与业务经营有关的办公场所、设备等资产的所有权或使用权，公司依法独立行使上述资产的财产权利，公司的资产独立于股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。报告期内，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司已为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为采取了防范措施和相应的制度安排。

3、人员分开

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司高级管理人员没有在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也没有在控股股东控制的其他企业领薪。

4、财务分开

公司设置了独立的财务部门并配置了专门的财务人员，建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度，依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用情况。

5、机构分开

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形，也不存在混合经营、合署办公的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。目前公司有 7 名财务人员，其中财务总监 1 名（公司副总经理兼任），财务经理 1 名，会计 4 名，出纳 1 名，职责分工合理明确，公司的财务人员具有多年财务从业经验，财务人员能够满足公司财务核算的需要。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司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。除此之外，公司建立了《公司内部管理制度》、《公司安全保密管理制度》、《人事管理制度》、《财务管理制度》、《印章使用管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

综上所述，报告期内，公司未发现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

公司已建立年报信息披露重大差错责任追究制度，报告期内该制度执行正常。
报告期内，公司未发现重大会计差错更正、重大遗漏信息。

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	大华审字[2022]004715号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号
审计报告日期	2022年4月20日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	王鑫 王士超 1年 1年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	8年
会计师事务所审计报酬	15万元

审计报告

大华审字[2022]004715号

北京星震同源数字系统股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京星震同源数字系统股份有限公司(以下简称星震同源公司)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

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,我们独立于星震同源公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

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

我们确定营业收入是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 事项描述

2021 年度，星震同源公司收入确认事项相关的会计政策及账面金额信息请参阅合并财务报表附注四（三十三）以及合并财务报表附注六-注释 28。

收入确认相关会计核算涉及重大会计估计和判断，管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险；由于收入确认对财务报表影响较大，因此我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

在 2021 年度财务报表审计中，我们针对收入执行的主要审计程序如下：

（1）对客户管理、销售招投标、销售执行、收入确认、开具发票和收款管理等销售业务内控主要环节及其控制点进行充分的了解，并在了解的基础上对销售业务内控主要环节及其控制点进行控制测试；

（2）对收入和成本执行分析性程序，包括：重要数据加工业务合同收入、成本、毛利率情况分析，各类业务本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序；

（3）检查业务中的销售合同、采购合同，并对合同中约定的资金支付、验收事项等关键条款进行分析；

（4）检查交易过程中的单据，包括出库单、验收单、验收报告、销售发票、资金收付凭证等，确定交易是否真实；

（5）结合往来款函证，对重大客户实施函证程序；

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

基于已执行的审计程序，我们认为，星震同源公司收入确认符合企业会计准则的相关要求。

四、 其他信息

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

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

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

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督星震同源公司的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

6. 就星震同源公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：王鑫
(项目合伙人)

中国注册会计师：王士超
二〇二二年四月二十日

--

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	32,043,719.88	22,893,973.50
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	六、2	8,543,983.75	28,612,143.24
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六、3	7,064,597.17	4,802,428.84
应收款项融资		-	-
预付款项	六、4	6,732,878.88	598,444.87
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、5	9,543,561.05	8,088,939.62
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	22,837,651.39	19,954,389.11
合同资产	六、7	15,725,118.68	3,703,080.56
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、8	1,690,680.35	993,860.48
流动资产合计		104,182,191.15	89,647,260.22
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	六、9	207,010.89	-
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	3,474,418.26	1,991,322.10
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	六、11	4,593,581.49	
无形资产	六、12	3,966,666.36	5,666,666.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、13	1,163,585.19	-
递延所得税资产	六、14	450,337.03	458,711.48
其他非流动资产	六、15	-	1,144,030.18
非流动资产合计		13,855,599.22	9,260,730.16
资产总计		118,037,790.37	98,907,990.38
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、16	8,690,002.19	3,828,993.91
预收款项		-	-
合同负债	六、17	8,932,974.40	9,391,712.47
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、18	6,011,230.66	5,621,892.69
应交税费	六、19	2,028,901.35	3,045,711.70
其他应付款	六、20	252,545.20	83,595.47
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、21	2,107,482.53	-
其他流动负债	六、22	73,071.05	85,491.89
流动负债合计		28,096,207.38	22,057,398.13
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	六、23	2,199,096.86	-

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	六、14	16,268.75	56,819.74
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,215,365.61	56,819.74
负债合计		30,311,572.99	22,114,217.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、24	55,968,004.00	53,000,004.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、25	278,416.29	278,416.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、26	7,015,816.55	5,240,163.94
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、27	24,463,980.54	18,275,188.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		87,726,217.38	76,793,772.51
少数股东权益		-	-
所有者权益（或股东权益）合计		87,726,217.38	76,793,772.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		118,037,790.37	98,907,990.38

法定代表人：赵伟东

主管会计工作负责人：何坤

会计机构负责人：齐银平

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		21,467,169.90	20,574,033.07
交易性金融资产		3,457,800.00	7,233,345.00
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十五、1	6,532,746.02	4,640,121.34
应收款项融资		-	-
预付款项		180,017.85	384,219.87
其他应收款	十五、2	31,693,869.05	33,850,003.13
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-

存货		12,817,119.83	13,696,939.90
合同资产		14,094,681.18	3,703,080.56
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		214,185.96	199,192.61
流动资产合计		90,457,589.79	84,280,935.48
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	十五、3	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		2,367,668.88	1,942,719.00
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		1,915,216.87	-
无形资产		3,966,666.36	5,666,666.40
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		449,608.19	458,711.48
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		28,699,160.30	28,068,096.88
资产总计		119,156,750.09	112,349,032.36
流动负债：			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		8,718,582.25	3,904,657.63
预收款项		-	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		5,250,670.93	5,073,586.93
应交税费		1,977,265.96	3,033,279.09
其他应付款		116,413.20	8,533,595.47
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
合同负债		8,595,363.78	9,389,588.58
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		956,921.41	-

其他流动负债		29,181.67	85,215.78
流动负债合计		25,644,399.20	30,019,923.48
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		1,002,375.19	-
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		3,341.19	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,005,716.38	-
负债合计		26,650,115.58	30,019,923.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本		55,968,004.00	53,000,004.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		278,416.29	278,416.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		7,015,816.55	5,240,163.94
一般风险准备		-	-
未分配利润		29,244,397.67	23,810,524.65
所有者权益（或股东权益）合计		92,506,634.51	82,329,108.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		119,156,750.09	112,349,032.36

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		128,724,937.90	92,821,408.31
其中：营业收入	六、28	128,724,937.90	92,821,408.31
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		108,238,062.24	79,572,314.02

其中：营业成本	六、28	80,719,235.65	61,563,881.21
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、29	594,742.91	490,580.26
销售费用	六、30	4,095,216.52	2,204,697.48
管理费用	六、31	10,990,620.79	6,886,426.00
研发费用	六、32	11,583,115.38	8,405,836.83
财务费用	六、33	255,130.99	20,892.24
其中：利息费用		254,279.32	1,212.20
利息收入		35,795.71	33,290.28
加：其他收益	六、34	911,200.90	846,968.89
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	548,605.80	410,171.93
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）	六、36	108,458.36	-736,917.92
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-600,119.05	-453,083.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38	-607,716.54	-70,617.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39	-	-4,996.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,847,305.13	13,240,620.57
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,847,305.13	13,240,620.57
减：所得税费用	六、40	2,335,859.75	1,383,037.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,511,445.38	11,857,583.37
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）		18,511,445.38	11,857,583.37
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）		18,511,445.38	11,857,583.37
六、其他综合收益的税后净额		-	-

(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		-	-
七、综合收益总额		18,511,445.38	11,857,583.37
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		18,511,445.38	11,857,583.37
(二)归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.33	0.22
(二)稀释每股收益(元/股)		0.33	0.22

法定代表人：赵伟东

主管会计工作负责人：何坤

会计机构负责人：齐银平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入	十五、4	118,768,741.26	90,398,839.06
减：营业成本	十五、4	76,890,589.35	60,734,499.73
税金及附加		490,231.57	450,946.54
销售费用		2,239,193.48	1,614,457.19
管理费用		9,136,184.38	6,319,478.03
研发费用		9,468,738.80	6,925,544.67
财务费用		135,766.95	16,512.73
其中：利息费用		136,459.21	1,212.20
利息收入		28,488.24	23,216.59
加：其他收益		736,952.79	663,131.44
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、5	48,464.00	128,182.13

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)		22,274.61	-1,150,668.54
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-568,075.78	-431,965.13
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-521,904.04	-70,617.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	-4,996.38
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		20,125,748.31	13,470,466.69
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		-	-
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		20,125,748.31	13,470,466.69
减：所得税费用		2,369,222.17	1,512,024.76
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		17,756,526.14	11,958,441.93
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		17,756,526.14	11,958,441.93
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填 列)		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5.其他		-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4.其他债权投资信用减值准备		-	-
5.现金流量套期储备		-	-
6.外币财务报表折算差额		-	-
7.其他		-	-
六、综合收益总额		17,756,526.14	11,958,441.93
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		-	-
(二)稀释每股收益(元/股)		-	-

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		124,167,868.17	93,018,258.85
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		349,767.78	318,995.19
收到其他与经营活动有关的现金	六、41.1	263,355.90	3,520,553.59
经营活动现金流入小计		124,780,991.85	96,857,807.63
购买商品、接受劳务支付的现金		60,786,737.42	39,729,144.46
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		47,328,672.36	33,193,599.92
支付的各项税费		8,055,917.03	4,932,301.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、41.2	10,232,204.55	5,563,966.58
经营活动现金流出小计		126,403,531.36	83,419,012.24
经营活动产生的现金流量净额		-1,622,539.51	13,438,795.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,176,617.85	29,279,587.70
取得投资收益收到的现金		548,605.80	410,171.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	50.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		31,725,223.65	29,689,809.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,401,793.15	2,478,537.26
投资支付的现金		11,000,000.00	43,394,013.54

质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		13,401,793.15	45,872,550.80
投资活动产生的现金流量净额		18,323,430.50	-16,182,741.17
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,579,000.51	5,089,212.50
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、41.3	1,094,067.73	-
筹资活动现金流出小计		8,673,068.24	5,199,212.50
筹资活动产生的现金流量净额		-8,673,068.24	-5,199,212.50
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		8,027,822.75	-7,943,158.28
加：期初现金及现金等价物余额		22,299,633.22	30,242,791.50
六、期末现金及现金等价物余额		30,327,455.97	22,299,633.22

法定代表人：赵伟东

主管会计工作负责人：何坤

会计机构负责人：齐银平

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		112,782,881.57	90,921,958.85
收到的税费返还		189,398.55	228,447.54
收到其他与经营活动有关的现金		242,169.55	3,417,190.10
经营活动现金流入小计		113,214,449.67	94,567,596.49
购买商品、接受劳务支付的现金		44,132,979.47	35,609,978.60
支付给职工以及为职工支付的现金		42,894,232.99	31,323,765.07
支付的各项税费		7,488,391.72	4,781,892.86
支付其他与经营活动有关的现金		8,327,633.78	4,698,408.91
经营活动现金流出小计		102,843,237.96	76,414,045.44
经营活动产生的现金流量净额		10,371,211.71	18,153,551.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,797,819.61	12,010,000.00
取得投资收益收到的现金		48,464.00	128,182.13

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	50.00
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		7,830,000.00	-
投资活动现金流入小计		15,676,283.61	12,138,232.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,153,213.88	1,323,585.31
投资支付的现金		4,000,000.00	27,394,013.54
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		4,000,000.00	8,300,000.00
投资活动现金流出小计		9,153,213.88	37,017,598.85
投资活动产生的现金流量净额		6,523,069.73	-24,879,366.72
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		-	
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	8,450,000.00
筹资活动现金流入小计		-	8,450,000.00
偿还债务支付的现金		-	110,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,579,000.51	5,089,212.50
支付其他与筹资活动有关的现金		9,544,067.73	-
筹资活动现金流出小计		17,123,068.24	5,199,212.50
筹资活动产生的现金流量净额		-17,123,068.24	3,250,787.50
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		-228,786.80	-3,475,028.17
加：期初现金及现金等价物余额		19,979,692.79	23,454,720.96
六、期末现金及现金等价物余额		19,750,905.99	19,979,692.79

(七) 合并股东权益变动表

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	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	5,240,163.94	-	18,275,188.28	-	76,793,772.51
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	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	5,240,163.94	-	18,275,188.28	-	76,793,772.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,968,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,775,652.61	-	6,188,792.26	-	10,932,444.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,511,445.38	-	18,511,445.38
（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	2,968,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,775,652.61	-	-12,322,653.12	-	-7,579,000.51
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,775,652.61	-	-1,775,652.61	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	2,968,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,547,000.51	-	-7,579,000.51
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、本年期末余额	55,968,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	7,015,816.55	-	24,463,980.54	-	87,726,217.38

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	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	4,044,319.75	-	12,701,449.40	-	70,024,189.44
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	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	4,044,319.75	-	12,701,449.40	-	70,024,189.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,195,844.19	-	5,573,738.88	-	6,769,583.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,857,583.37	-	11,857,583.37
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,195,844.19	-	-6,283,844.49	-	-5,088,000.30
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,195,844.19	-	-1,195,844.19	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,088,000.30	-	-5,088,000.30
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、本年期末余额	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	5,240,163.94	-	18,275,188.28	-	76,793,772.51

法定代表人：赵伟东

主管会计工作负责人：何坤

会计机构负责人：齐银平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	5,240,163.94	-	23,810,524.65	82,329,108.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	5,240,163.94	-	23,810,524.65	82,329,108.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,968,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,775,652.61	-	5,433,873.02	10,177,525.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,756,526.14	17,756,526.14
（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	2,968,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,775,652.61	-	-12,322,653.12	-7,579,000.51
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,775,652.61	-	-1,775,652.61	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,547,000.51	-7,579,000.51
3. 对所有者（或股东）的分配	2,968,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	55,968,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	7,015,816.55	-	-	29,244,397.67	92,506,634.51

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先	永续债	其他								

		股										
一、上年期末余额	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	4,044,319.75	-	18,135,927.21	75,458,667.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	53,000,004.00				278,416.29				4,044,319.75	-	18,135,927.21	75,458,667.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,195,844.19	-	5,674,597.44	6,870,441.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,958,441.93	11,958,441.93
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,195,844.19	-	-6,283,844.49	-5,088,000.30
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,195,844.19	-	-1,195,844.19	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,088,000.30	-5,088,000.30
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、本年期末余额	53,000,004.00	-	-	-	278,416.29	-	-	-	5,240,163.94	-	23,810,524.65	82,329,108.88	

三、 财务报表附注

北京星震同源数字系统股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

北京星震同源数字系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由北京星震同源数字系统有限公司于 2016 年 2 月 25 日依法整体变更成立，公司发起人股东为赵伟东、赵卫明、林劲楠、苏镇涛等 4 位自然人。大华会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司整体变更出资事项进行了审验，并出具了大华验字[2016]000168 号验资报告。本公司于 2016 年 8 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码：838943，现持有统一社会信用代码为 9111010873559513X5 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 5,596.8004 万股，注册资本为 5,596.8004 万元，注册地址：北京市海淀区苏州街 18 号院长远天地大厦 4-1206，实际控制人为赵伟东、赵卫明。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术与软件行业，主要产品和服务为数字化加工服务、数据安全节能存储服务、档案信息化软件、扫描设备和存储设备的研发和销售，以及与数据服务相关的系统集成业务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 4 月 20 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 2 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京星震维度信息技术有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
数字记忆河北创新科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

三、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息

披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二） 持续经营

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

（三） 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

四、 重要会计政策、会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

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

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

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

（四） 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金

额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

4. 为合并发生的相关费用

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

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

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计

入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3） 购买子公司少数股权

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

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务

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

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

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

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其

他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

工具投资项目下列报。

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

(4) 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

(5) 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

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

(2) 其他金融负债

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

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

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

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1）终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2）终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

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

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

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

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

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

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

(2) 已发生信用减值的金融资产

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

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

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

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

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

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
商业承兑汇票	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险确定组合	参照应收账款预期信用损失的会计估计, 按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

(十二) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
关联方组合	本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况及未来经济状况的预测, 预计预期损失

(十三) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

(十四) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与未来 12 个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提
关联方组合	本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况及未来经济状况的预测,计算预期信用损失

(十五) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、项目成本等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价,项目成本发出时按个别认定法计价。

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

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法;
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十六) 合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利,且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的,

确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

(十七) 持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分:

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- (2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项出售计划作出决议,并已获得监管部门批准,且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

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

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

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

(十八) 其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

(十九) 长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注(十)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计,参考应收款项的账龄进行信用	按账龄与未来12个月或整个存续期预期信用损失率对照表计提

	风险组合分类	
关联方组合	本公司将合并范围内公司划分为合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况及未来经济状况的预测,计算预期信用损失

(二十) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资,具体会计政策详见本附注(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;发行或取得自身权益工具时发生的交易费用,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

（4） 成本法转权益法

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

（5） 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

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

控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

(二十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

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

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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

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

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公家具及其他	年限平均法	3	5	31.67

(2) 固定资产的后续支出

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

(3) 固定资产处置

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

(二十二) 在建工程

1. 在建工程初始计量

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

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

调整原已计提的折旧额。

(二十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(二十四) 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

(二十五) 无形资产与开发支出

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。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

2. 无形资产的后续计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
非专利技术	10	预计可使用年限

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

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

(二十六) 长期资产减值

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

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现

值两者之间较高者确定。

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十七） 长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	10	预计受益期限

（二十八） 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

（二十九） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的

各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

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

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

4. 其他长期职工福利

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

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(三十) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（三十一） 租赁负债

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

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

（三十二） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，

修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

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

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

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

(三十三) 收入

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 数据加工与存储服务；
- (2) 软硬件产品销售；
- (3) 系统集成。

1. 收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰

当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2. 收入确认的具体方法

（1）数据加工与存储服务：指公司为客户提供档案扫描、修复、存储及相关售后服务。该类业务按照项目完工进度确认收入，完工进度依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，项目尾款在客户对整个项目全部验收合格后确认。

（2）软硬件产品销售：指公司销售的扫描仪、光盘库、蓝光光盘等硬件产品以及自行研制开发的软件产品。该类业务以产品送达客户，在取得客户签收单时确认收入。

（3）系统集成：指公司按照客户需求提供相应的信息化解决方案，组织进行软硬件设备购置、安装、调试、服务等工作。该类业务按合同约定可拆分为软硬件产品销售和服务业务，因软硬件产品需要安装调试，则在取得客户相关验收证明资料时确认软硬件产品的相关收入，对于服务业务则按照完工进度确认相关收入。

(三十四) 合同成本

1. 合同履约成本

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

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

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

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(三十五) 政府补助

1. 类型

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

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

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

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法进行会计处理。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

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

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

2. 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项发生时既不影响会计利润,也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

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

(三十七) 租赁

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的,本公司将租赁和非租赁部分进行分拆,租赁部分按照租赁准则进行会计处理,非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四（二十四）使用权资产和（三十一）租赁负债。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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。

(三十八) 终止经营

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(三十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

(1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四（三十七）租赁。

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

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

承租人在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照与租赁负债相等的金额确认使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理，不确认使用权资产和租赁负债。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。

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

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表无重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	13%、6%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、2.5%	

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
北京星震同源数字系统股份有限公司	15%
北京星震维度信息技术有限公司	15%
数字记忆河北创新科技有限公司	2.5%

(二) 税收优惠政策及依据

2021 年 9 月 14 日，公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为 GR202111000245 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受企业所得税税率 15% 的税收优惠政策。

2019 年 7 月 15 日，子公司北京星震维度信息技术有限公司通过高新技术企业认定，取得编号为 GR201911000437 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享受企业所得税税率 15% 的税收优惠政策。

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税 [2011]100 号），公司销售自行开发生产的软件产品增值税税负超过 3% 的部分享受即征即退的优惠政策。

子公司符合小型微利企业标准，本年的应纳税所得额不超过 100 万元，实际执行的企业所得税税率为 2.5%；超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，实际执行的企业所得税税率为 10%。

六、合并财务报表主要项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51,714.59	26,961.74
银行存款	30,261,935.31	22,056,685.02
其他货币资金	1,730,069.98	810,326.74
未到期应收利息		
合计	32,043,719.88	22,893,973.50

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	1,716,263.91	594,340.28
合计	1,716,263.91	594,340.28

注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	8,543,983.75	28,612,143.24
债务工具投资	5,086,183.75	25,378,798.24
权益工具投资	3,457,800.00	3,233,345.00
合计	8,543,983.75	28,612,143.24

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,013,023.97	4,982,714.57
1—2年	378,916.00	76,500.00
2—3年	76,500.00	
小计	7,468,439.97	5,059,214.57
减：坏账准备	403,842.80	256,785.73
合计	7,064,597.17	4,802,428.84

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,468,439.97	100.00	403,842.80	5.41	7,064,597.17
其中：账龄组合	7,468,439.97	100.00	403,842.80	5.41	7,064,597.17
合计	7,468,439.97	100.00	403,842.80	5.41	7,064,597.17

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	5,059,214.57	100.00	256,785.73	5.08	4,802,428.84
其中：账龄组合	5,059,214.57	100.00	256,785.73	5.08	4,802,428.84
合计	5,059,214.57	100.00	256,785.73	5.08	4,802,428.84

3. 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,013,023.97	350,651.20	5.00
1—2年	378,916.00	37,891.60	10.00
2—3年	76,500.00	15,300.00	20.00
合计	7,468,439.97	403,842.80	5.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	256,785.73	147,057.07				403,842.80
其中：账龄组合	256,785.73	147,057.07				403,842.80
合计	256,785.73	147,057.07				403,842.80

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
长兴县公安局	1,655,154.45	22.16	82,757.72
中影文化艺术发展有限公司	1,004,754.72	13.45	50,237.74
齐河县人民检察院	671,502.83	8.99	33,575.14
中船航海科技有限责任公司	550,894.16	7.38	27,544.71
禹城市住房和城乡建设局	383,643.81	5.14	19,182.19
合计	4,265,949.97	57.12	213,297.50

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,732,878.88	100.00	598,444.87	100.00
合计	6,732,878.88	100.00	598,444.87	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
北京华科益信息科技有限公司	6,000,000.00	89.11	2021年10-12月	货物未到
北京东联嘉华科技有限公司	230,750.00	3.43	2021年12月	货物未到
先锋电子(中国)投资有限公司	224,719.03	3.34	2021年9月	货物未到
北京格林华泰科技发展有限公司	80,192.00	1.19	2021年12月	货物未到
北京凯德通达科技发展有限公司	55,100.00	0.82	2021年12月	货物未到
合计	6,590,761.03	97.89		

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,543,561.05	8,088,939.62
合计	9,543,561.05	8,088,939.62

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,220,480.34	3,930,960.19
1—2年	3,156,277.85	2,801,105.39
2—3年	2,600,659.59	1,442,472.00
3—4年	1,082,482.00	1,359,110.00
4—5年	358,430.00	
5年以上	3,700.00	3,700.00
小计	11,422,029.78	9,537,347.58
减：坏账准备	1,878,468.73	1,448,407.96
合计	9,543,561.05	8,088,939.62

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
投标保证金	11,292,612.44	9,364,875.34
房租押金	105,973.00	129,123.00
代垫款项	23,444.34	43,349.24
合计	11,422,029.78	9,537,347.58

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	11,422,029.78	1,878,468.73	9,543,561.05	9,537,347.58	1,448,407.96	8,088,939.62
第二阶段						
第三阶段						
合计	11,422,029.78	1,878,468.73	9,543,561.05	9,537,347.58	1,448,407.96	8,088,939.62

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	11,422,029.78	100.00	1,878,468.73	16.45	9,543,561.05
其中：账龄组合	11,422,029.78	100.00	1,878,468.73	16.45	9,543,561.05
合计	11,422,029.78	100.00	1,878,468.73	16.45	9,543,561.05

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	9,537,347.58	100.00	1,448,407.96	15.19	8,088,939.62
其中：账龄组合	9,537,347.58	100.00	1,448,407.96	15.19	8,088,939.62
合计	9,537,347.58	100.00	1,448,407.96	15.19	8,088,939.62

5. 按账龄组合计提预期信用损失的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,220,480.34	211,024.02	5.00
1—2年	3,156,277.85	315,627.79	10.00
2—3年	2,600,659.59	520,131.92	20.00
3—4年	1,082,482.00	541,241.00	50.00
4—5年	358,430.00	286,744.00	80.00
5年以上	3,700.00	3,700.00	100.00
合计	11,422,029.78	1,878,468.73	16.45

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	

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)	
期初余额	1,448,407.96			1,448,407.96
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	430,060.77			430,060.77
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,878,468.73			1,878,468.73

7. 本期无实际核销的其他应收款。

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国家档案局	保证金	2,567,310.00	1 年以内 500,680.00 元, 1-2 年 1,717,338.00 元, 2-3 年元 348,500.00 元, 3-4 年 792.00 元	22.48	266,863.80
杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心	保证金	1,385,800.00	2-3 年	12.13	277,160.00
四川省档案局	保证金	1,031,499.00	1 年以内 451,499.00 元, 1-2 年 340,000.00 元, 2-3 年元 240,000.00 元	9.03	104,574.95
福建省档案局	保证金	961,000.00	1 年以内	8.41	48,050.00
杭州市萧山区区级财政国库支付中心	保证金	692,900.00	1 年以内	6.07	34,645.00
合计		6,638,509.00	6,638,509.00	58.12	731,293.75

注释6. 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,875,434.35		10,875,434.35	10,929,752.77		10,929,752.77
库存商品	7,259,242.44		7,259,242.44	5,209,956.68		5,209,956.68
在产品	55,718.12		55,718.12			
合同履约成本	4,647,256.48		4,647,256.48	3,814,679.66		3,814,679.66
合计	22,837,651.39		22,837,651.39	19,954,389.11		19,954,389.11

2. 合同履约成本

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
当前合同	3,814,679.66	61,314,701.54	60,482,124.72		4,647,256.48
其中：	3,814,679.66	61,314,701.54	60,482,124.72		4,647,256.48
合计	3,814,679.66	61,314,701.54	60,482,124.72		4,647,256.48

注释7. 合同资产

1. 合同资产情况

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
数据加工与存储服务	16,556,167.66	831,048.98	15,725,118.68	3,926,413.00	223,332.44	3,703,080.56
合计	16,556,167.66	831,048.98	15,725,118.68	3,926,413.00	223,332.44	3,703,080.56

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
数据加工与存储服务	223,332.44	607,716.54				831,048.98
合计	223,332.44	607,716.54				831,048.98

注释8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租	214,185.96	213,525.95
增值税留抵扣额	1,400,356.64	780,334.53
其他	76,137.75	
合计	1,690,680.35	993,860.48

注释9. 长期应收款

款项性质	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
质保金	230,012.10	23,001.21	207,010.89				
合计	230,012.10	23,001.21	207,010.89				

1. 减值准备计提情况

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)	
期初余额				
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				

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)	
本期计提	23,001.21			23,001.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	23,001.21			23,001.21

注释10. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,474,418.26	1,991,322.10
固定资产清理		
合计	3,474,418.26	1,991,322.10

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公家具及其他	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	2,269,922.48	4,841,417.10	68,717.00	7,180,056.58
2. 本期增加金额	100,000.00	1,601,628.84	630,018.64	2,331,647.48
购置	100,000.00	1,601,628.84	630,018.64	2,331,647.48
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,369,922.48	6,443,045.94	698,735.64	9,511,704.06
二. 累计折旧				
1. 期初余额	1,439,767.19	3,683,686.17	65,281.12	5,188,734.48
2. 本期增加金额	173,896.02	666,049.46	8,605.84	848,551.32
本期计提	173,896.02	666,049.46	8,605.84	848,551.32
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,613,663.21	4,349,735.63	73,886.96	6,037,285.80
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	756,259.27	2,093,310.31	624,848.68	3,474,418.26

项目	运输设备	电子设备	办公家具及其他	合计
2. 期初账面价值	830,155.29	1,157,730.93	3,435.88	1,991,322.10

2. 期末公司无暂时闲置的固定资产。
3. 期末公司无通过经营租赁租出的固定资产。
4. 期末公司无未办妥产权证书的固定资产。
5. 期末公司无抵押的固定资产。

注释11. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	6,381,930.09	6,381,930.09
租赁	6,381,930.09	6,381,930.09
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,381,930.09	6,381,930.09
二. 累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,788,348.60	1,788,348.60
本期计提	1,788,348.60	1,788,348.60
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,788,348.60	1,788,348.60
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	4,593,581.49	4,593,581.49
2. 期初账面价值		

注释12. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	非专利技术	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	17,000,000.00	17,000,000.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	17,000,000.00	17,000,000.00
二. 累计摊销		

项目	非专利技术	合计
1. 期初余额	11,333,333.60	11,333,333.60
2. 本期增加金额	1,700,000.04	1,700,000.04
本期计提	1,700,000.04	1,700,000.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	13,033,333.64	13,033,333.64
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	3,966,666.36	3,966,666.36
2. 期初账面价值	5,666,666.40	5,666,666.40

2. 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

注释13. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
房屋装修费		1,214,175.85	50,590.66		1,163,585.19
合计		1,214,175.85	50,590.66		1,163,585.19

注释14. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	3,026,541.62	450,337.03	1,907,408.02	286,111.20
公允价值变动			1,150,668.54	172,600.28
合计	3,026,541.62	450,337.03	3,058,076.56	458,711.48

2. 未经抵销的递延所得税负债

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
公允价值变动	108,458.36	16,268.75	378,798.24	56,819.74
合计	108,458.36	16,268.75	378,798.24	56,819.74

注释15. 其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付房屋装修款				1,144,030.18		1,144,030.18
合计				1,144,030.18		1,144,030.18

注释16. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付货款	8,655,202.19	3,828,993.91
应付房租	34,800.00	
合计	8,690,002.19	3,828,993.91

注：期末无账龄超过一年的重要应付账款。

注释17. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款及服务款	8,932,974.40	9,391,712.47
合计	8,932,974.40	9,391,712.47

注释18. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,621,892.69	44,525,652.14	44,333,104.87	5,814,439.96
设定提存计划		3,245,061.22	3,048,270.52	196,790.70
合计	5,621,892.69	47,770,713.36	47,381,375.39	6,011,230.66

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	5,503,856.36	40,765,039.02	40,579,530.78	5,689,364.60
职工福利费		1,073,177.57	1,073,177.57	
社会保险费	104,320.93	2,187,073.70	2,166,319.27	125,075.36
其中：基本医疗保险费	96,360.91	2,052,710.80	2,034,079.45	114,992.26
工伤保险费		51,176.19	47,892.77	3,283.42
生育保险费	7,960.02	83,186.71	84,347.05	6,799.68
住房公积金		434,287.80	434,287.80	
工会经费和职工教育经费	13,715.40	66,074.05	79,789.45	
合计	5,621,892.69	44,525,652.14	44,333,104.87	5,814,439.96

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,142,022.99	2,951,330.51	190,692.48
失业保险费		103,038.23	96,940.01	6,098.22
合计		3,245,061.22	3,048,270.52	196,790.70

注释19. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	987,063.90	1,266,357.23
企业所得税	837,614.55	1,636,502.80

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	84,043.38	31,340.35
城市维护建设税	70,104.72	65,048.27
教育费附加	30,044.88	27,877.83
地方教育费附加	20,029.92	18,585.22
合计	2,028,901.35	3,045,711.70

注释20. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	252,545.20	83,595.47
合计	252,545.20	83,595.47

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
生育津贴	116,413.20	64,164.97
押金	136,132.00	
应付费用		19,430.50
合计	252,545.20	83,595.47

2. 期末无账龄超过一年的重要其他应付款。

注释21. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,107,482.53	
合计	2,107,482.53	

注释22. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	73,071.05	85,491.89
合计	73,071.05	85,491.89

注释23. 租赁负债

剩余租赁年限	期末余额	期初余额
1年以内	1,959,419.10	
1-2年	2,329,630.08	
2-3年	370,211.04	
租赁付款额总额小计	4,659,260.22	

减：未确认融资费用	352,680.83
租赁付款额现值小计	4,306,579.39
减：一年内到期的租赁负债	2,107,482.53
合计	2,199,096.86

注释24. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,000,004.00		2,968,000.00			2,968,000.00	55,968,004.00

股本变动情况说明：

公司于2021年3月23日召开的第二届第十三次董事会会议审议通过《2020年度权益分派预案》，公司目前总股本为53,000,004股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股0.56股。本次权益分派共预计派送红股2,968,000股，上述决定于2021年4月15日召开2020年度股东大会审议批准。公司于2021年5月18日完成工商变更。

注释25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	278,416.29			278,416.29
其他资本公积				
合计	278,416.29			278,416.29

注释26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,240,163.94	1,775,652.61		7,015,816.55
合计	5,240,163.94	1,775,652.61		7,015,816.55

注释27. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	18,275,188.28	12,701,449.40
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	18,275,188.28	12,701,449.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,511,445.38	11,857,583.37
减：提取法定盈余公积	1,775,652.61	1,195,844.19
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,579,000.51	5,088,000.30
转为股本的普通股股利	2,968,000.00	
加：盈余公积弥补亏损		
所有者权益其他内部结转		

项目	本期	上期
期末未分配利润	24,463,980.54	18,275,188.28

注释28. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,724,937.90	80,719,235.65	92,821,408.31	61,563,881.21
其他业务				
合计	128,724,937.90	80,719,235.65	92,821,408.31	61,563,881.21

2. 合同产生的收入情况

合同分类	本期发生额		
	主营业务	其他业务	合计
一、商品类型			
数据加工与存储服务	92,417,598.94		92,417,598.94
软硬件产品销售	31,725,681.13		31,725,681.13
系统集成	4,581,657.83		4,581,657.83
合计	128,724,937.90		128,724,937.90
二、按商品转让的时间分类			
在某一时点转让	36,307,338.96		36,307,338.96
在某一时段内转让	92,417,598.94		92,417,598.94
合计	128,724,937.90		128,724,937.90

续

合同分类	上期发生额		
	主营业务	其他业务	合计
一、商品类型			
数据加工与存储服务	64,772,624.66		64,772,624.66
软硬件产品销售	23,959,959.13		23,959,959.13
系统集成	4,088,824.52		4,088,824.52
合计	92,821,408.31		92,821,408.31
二、按商品转让的时间分类			
在某一时点转让	28,048,783.65		28,048,783.65
在某一时段内转让	64,772,624.66		64,772,624.66
合计	92,821,408.31		92,821,408.31

注释29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	318,759.89	263,336.74
教育费附加	136,508.60	112,828.64

项目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	91,005.72	75,219.10
印花税	44,968.70	35,062.45
车船使用税	3,500.00	4,133.33
合计	594,742.91	490,580.26

注释30. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,307,738.10	1,033,016.60
业务宣传费	638,979.24	387,529.86
业务招待费	196,105.04	367,840.70
水电费	38,360.26	37,461.69
差旅费	601,235.05	240,308.80
其他	312,798.83	138,539.83
合计	4,095,216.52	2,204,697.48

注释31. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,615,949.33	444,416.83
职工薪酬	4,793,735.38	2,257,051.50
折旧费	307,547.65	182,766.51
房租	1,942,496.12	1,647,888.43
保密经费	85,317.93	42,515.00
无形资产摊销	1,700,000.04	1,700,000.04
残保金	28,407.52	41,665.93
中介费	451,631.13	500,145.11
其他	65,013.69	69,976.65
招待费	522.00	
合计	10,990,620.79	6,886,426.00

注释32. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,919,013.27	7,097,029.61
折旧	69,570.86	52,060.10
房租	932,075.63	919,800.00
材料及其他	662,455.62	336,947.12
合计	11,583,115.38	8,405,836.83

注释33. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	254,279.32	1,212.20

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	35,795.71	33,290.28
汇兑损益		
银行手续费	36,647.38	52,970.32
合计	255,130.99	20,892.24

注释34. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	479,198.29	530,034.16
增值税进项税加计抵减	418,600.14	272,601.12
个税手续费返还	4,401.59	35,333.61
税额减免	9,000.88	9,000.00
合计	911,200.90	846,968.89

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件即征即退税款	349,767.78	318,995.19	与收益相关
参加境外知名展览支持资金	13,174.00		与收益相关
稳岗补贴	16,256.51	141,038.97	与收益相关
中关村科技型小微企业研发费补贴		70,000.00	与收益相关
2020年度新三板创新层补贴	100,000.00		与收益相关
合计	479,198.29	530,034.16	

注释35. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	548,605.80	410,171.93
合计	548,605.80	410,171.93

注释36. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	108,458.36	-736,917.92
合计	108,458.36	-736,917.92

注释37. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-600,119.05	-453,083.24
合计	-600,119.05	-453,083.24

注释38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-607,716.54	-70,617.00
合计	-607,716.54	-70,617.00

注释39. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		-4,996.38
合计		-4,996.38

注释40. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,368,036.29	1,760,012.35
递延所得税费用	-32,176.54	-376,975.15
合计	2,335,859.75	1,383,037.20

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	20,847,305.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,127,095.77
子公司适用不同税率的影响	-51,814.15
调整以前期间所得税的影响	-10,867.19
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失影响	184,214.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
税法规定的额外可扣除费用	-912,769.66
所得税费用	2,335,859.75

注释41. 现金流量表附注

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	35,795.71	33,290.28
政府补助	129,430.51	211,038.97
收回履约保证金		165,309.86
往来款项及其他	98,129.68	3,110,914.48
合计	263,355.90	3,520,553.59

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用付现支出	1,787,478.42	1,171,680.88
管理费用付现支出	4,515,114.26	3,951,934.50
财务费用付现支付	36,647.38	52,970.32
往来款项及其他	2,771,040.86	387,380.88
支付履约保证金	1,121,923.63	
合计	10,232,204.55	5,563,966.58

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债款	1,094,067.73	
合计	1,094,067.73	

注释42. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	18,511,445.38	11,857,583.37
加：信用减值损失	600,119.05	453,083.24
资产减值准备	607,716.54	70,617.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	848,551.32	570,578.27
使用权资产折旧	1,788,348.60	—
无形资产摊销	1,700,000.04	1,700,000.04
长期待摊费用摊销	50,590.66	
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)		4,996.38
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)	-108,458.36	736,917.92
财务费用(收益以“—”号填列)	254,279.32	1,212.20
投资损失(收益以“—”号填列)	-548,605.80	-410,171.93
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	8,374.45	-247,987.59
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-40,550.99	-128,987.56
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,883,262.28	-2,732,734.04
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-13,454,636.50	2,656,502.74
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-8,956,450.94	-1,092,814.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,622,539.51	13,438,795.39
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		

项目	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	30,327,455.97	22,299,633.22
减：现金的期初余额	22,299,633.22	30,242,791.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	8,027,822.75	-7,943,158.28

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	30,327,455.97	22,299,633.22
其中：库存现金	51,714.59	26,961.74
可随时用于支付的银行存款	30,261,935.31	22,056,685.02
可随时用于支付的其他货币资金	13,806.07	215,986.46
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	30,327,455.97	22,299,633.22

注释43. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	1,716,263.91	履约保证金
合计	1,716,263.91	

注释44. 政府补助

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入其他收益的政府补助	479,198.29	479,198.29	详见附注六注释 34
合计	479,198.29	479,198.29	

七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因的合并范围变动。

八、在其他主体中的权益

(一) 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	
北京星震维度信息技术有限公司	北京	北京	信息技术与软件行业	100.00		投资设立
数字记忆河北创新科技有限公司	河北省沧州	河北省沧州	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

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

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

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

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2021 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	7,468,439.97	403,842.80
其他应收款	11,422,029.78	1,878,468.73
长期应收款（含一年内到期的款项）	230,012.10	23,001.21
合计	19,120,481.85	2,305,312.74

本公司的主要客户为杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心、天津市档案馆、国家档案局、四川省档案馆、浙江省档案馆等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 57.12% (2020 年：79.97%)。

（二）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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。无外币资产和负债。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理

层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换安排来降低利率风险。

十、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：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 2 层次：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；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计	8,543,983.75			8,543,983.75
债务工具投资	5,086,183.75			5,086,183.75
权益工具投资	3,457,800.00			3,457,800.00
资产合计	8,543,983.75			8,543,983.75

(三) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司购买的招商银行天添金理财产品，因在计量日能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价，则按照第 1 层次进行计量。

(四) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、 关联方及关联交易

(一) 本公司最终控制方是赵伟东、赵卫明

(二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京星震天汇科技发展有限公司	实际控制人控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京易点网络商务有限公司	实际控制人控制的企业
林劲楠	持股 5%以上的股东
苏镇涛	本公司股东、董事、副总经理、技术总监
何坤	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监
张永杰	监事会主席
浮长新	监事
宋斐	监事
黄佩芳	黄佩芳与赵卫明系夫妻关系
白丹丹	白丹丹与赵伟东系夫妻关系
于瑾	于瑾与林劲楠系夫妻关系

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方

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
赵卫明	房屋	794,496.00	794,496.00
赵伟东	房屋	794,712.00	794,724.00
于瑾	房屋	511,500.00	511,500.00
合计		2,100,708.00	2,100,720.00

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司开出履约保函如下：

保函开立银行	受益人	金额	到期日	备注
北京银行股份有限公司	辽宁省档案局	104,895.00	2023.06.30	
北京银行股份有限公司	北京市公安局办公室	88,750.00	2022.08.31	
北京银行股份有限公司	凉山州中级人民法院	586,080.00	2023.11.25	
北京银行股份有限公司	新华通讯社办公厅	449,730.00	2022.12.13	
北京银行股份有限公司	新华通讯社办公厅	470,000.00	2023.11.25	
合计		1,699,455.00		

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 对外重要投资

公司于2022年2月25日召开第二届董事会第十六次会议，会议决议全资子公司北京星震维度信息技术有限公司对外投资设立子公司上海星震同源信息系统有限公司。

上海星震同源信息系统有限公司于2022年3月11日获得中国（上海）自由贸易试验区临港新片区市场监督管理局登记设立。

（二）利润分配情况

公司于2022年4月20日召开的第二届第十七次董事会会议审议通过《2021年度权益分派预案》，预案如下：公司目前总股本为55,968,004股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股0.720411股，每10股派发现金红利2元（含税）。本次权益分派共预计派送红股4,031,996股，派发现金红利11,193,600.80元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派比例不变原则对本次权益分派方案进行调整。实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。上述决定尚需2021年度股东大会审议批准后实施。

（三）其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,453,180.65	4,811,864.57
1—2年	378,916.00	76,500.00
2—3年	76,500.00	
小计	6,908,596.65	4,888,364.57
减：坏账准备	375,850.63	248,243.23
合计	6,532,746.02	4,640,121.34

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,908,596.65	100.00	375,850.63	5.44	6,532,746.02
其中：账龄组合	6,908,596.65	100.00	375,850.63	5.44	6,532,746.02

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 (%)	
合计	6,908,596.65	100.00	375,850.63	5.44	6,532,746.02

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,888,364.57	100.00	248,243.23	5.08	4,640,121.34
其中: 账龄组合	4,888,364.57	100.00	248,243.23	5.08	4,640,121.34
合计	4,888,364.57	100.00	248,243.23	5.08	4,640,121.34

3. 按账龄组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,453,180.65	322,659.03	5.00
1—2年	378,916.00	37,891.60	10.00
2—3年	76,500.00	15,300.00	20.00
合计	6,908,596.65	375,850.63	5.44

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	248,243.23	127,607.40				375,850.63
其中: 账龄组合	248,243.23	127,607.40				375,850.63
合计	248,243.23	127,607.40				375,850.63

5. 本期无实际核销的应收账款。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
长兴县公安局	1,655,154.45	23.96	82,757.72
中影文化艺术发展有限公司	1,004,754.72	14.54	50,237.74
齐河县人民检察院	671,502.83	9.72	33,575.14
中船航海科技有限责任公司	550,894.16	7.97	27,544.71
禹城市住房和城乡建设局	383,643.81	5.55	19,182.19
合计	4,265,949.97	61.74	213,297.50

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,693,869.05	33,850,003.13
合计	31,693,869.05	33,850,003.13

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 其他应收款

1. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	11,292,612.44	9,134,863.24
房租押金	84,473.00	107,623.00
代垫款项	23,084.34	43,349.24
关联方往来款	22,170,000.00	26,000,000.00
合计	33,570,169.78	35,285,835.48

2. 按金融资产减值三阶段披露

项目	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
第一阶段	33,570,169.78	1,876,300.73	31,693,869.05	35,285,835.48	1,435,832.35	33,850,003.13
第二阶段						
第三阶段						
合计	33,570,169.78	1,876,300.73	31,693,869.05	35,285,835.48	1,435,832.35	33,850,003.13

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	33,570,169.78	100.00	1,876,300.73	5.59	31,693,869.05
其中：账龄组合	11,400,169.78	33.96	1,876,300.73	16.46	9,523,869.05
关联方组合	22,170,000.00	66.04			22,170,000.00
合计	33,570,169.78	100.00	1,876,300.73	5.59	31,693,869.05

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	35,285,835.48	100.00	1,435,832.35	4.07	33,850,003.13
其中：账龄组合	9,285,835.48	26.32	1,435,832.35	15.46	7,850,003.13
关联方组合	26,000,000.00	73.68			26,000,000.00
合计	35,285,835.48	100.00	1,435,832.35	4.07	33,850,003.13

4. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,220,120.34	211,006.02	5.00
1—2年	3,134,777.85	313,477.79	10.00
2—3年	2,600,659.59	520,131.92	20.00
3—4年	1,082,482.00	541,241.00	50.00
4—5年	358,430.00	286,744.00	80.00
5年以上	3,700.00	3,700.00	100.00
合计	11,400,169.78	1,876,300.73	16.46

(2) 关联方组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,500,000.00		
1—2年	10,000,000.00		
2—3年	6,670,000.00		
合计	22,170,000.00		

5. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	1,435,832.35			1,435,832.35
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	440,468.38			440,468.38

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)	
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,876,300.73			1,876,300.73

6. 本期无实际核销的其他应收款。

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京星震维度信息技术有限公司	子公司往来款	18,170,000.00	1年以内 1,500,000.00 元, 1-2年 10,000,000.00 元, 2-3年元 6,670,000.00 元	54.13	
数字记忆河北创新科技有限公司	子公司往来款	4,000,000.00	1年以内	11.92	
国家档案局	保证金	2,567,310.00	1年以内 500,680.00 元, 1-2年 1,717,338.00 元, 2-3年元 348,500.00 元, 3-4年 792.00 元	7.65	266,863.80
杭州市萧山区区级机关事业单位会计结算中心	保证金	1,385,800.00	2-3年	4.13	277,160.00
四川省档案局	保证金	1,031,499.00	1年以内 451,499.00 元, 1-2年 340,000.00 元, 2-3年元 240,000.00 元	3.07	104,574.95
合计		27,154,609.00		80.90	648,598.75

注释3. 长期股权投资

款项性质	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	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京星震维度信息技术有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
数字记忆河北创新科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	118,768,741.26	76,890,589.35	90,398,839.06	60,734,499.73
其他业务				
合计	118,768,741.26	76,890,589.35	90,398,839.06	60,734,499.73

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	48,464.00	128,182.13
合计	48,464.00	128,182.13

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	479,198.29	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	657,064.16	
对外委托贷款取得的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,000.88	
减：所得税影响额	171,789.50	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	973,473.83	

(二) 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	22.85	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.65	0.31	0.31

北京星震同源数字系统股份有限公司

(公章)

二〇二二年四月二十日

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：

北京市海淀区苏州街 18 号院长远天地大厦 4-1206 公司董事会办公室