

证券代码：874101

证券简称：朝歌科技

主办券商：申万宏源承销保荐

北京朝歌数码科技股份有限公司 公开转让说明书更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、公开转让说明书更正原因

北京朝歌数码科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年6月13日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《公开转让说明书》，因报告期内芯片贸易会计处理错误，部分芯片贸易收入由总额法调整为净额法确认，公司需对已披露的《公开转让说明书》部分内容进行更正。

二、本次更正涉及的主要内容

（一）披露位置：原公开转让说明书“重大事项提示”

更正前：

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
客户集中度较高的风险	报告期内，公司对前五大客户的销售收入分别为129,804.02万元和131,647.24万元，占当期销售收入的比例为88.11%和94.42%。其中，中国移动终端公司的销售收入占当期销售收入的比例分别为64.98%和54.09%，客户集中度较高。客户集中度较高主要是受下游客户的行业分布集中的影响，公司的终端产品主要销售给中国移动等电信运营商以及华为公司等大型通信设备供应商，集中度较高在行业内具有普遍性。 虽然公司与华为公司以及中国移动等客户合作均超过10年以上，但是未来如果电信运营商行业的宏观环境发生不利变化，或者下游主要客户的经营策略、经营状况发生显著变化，或者与公司的合作关系发生重大不利变化而公司又不能及时化解相关风险，将会对公司生产经营和盈利能力带来不利影响。

更正后：

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
客户集中度较高的风险	报告期内，公司对前五大客户的销售收入分别为129,804.02万元和 130,710.01万元 ，占当期销售收入的比例为88.11%和 94.38% 。其中，中国移动终端公司的销售收入占当期销售收入的比例分别为64.98%和 54.46% ，客户集中度较高。客户集中度较高主要是受下游客户的行业分布集中的影响，公司的终端产品主要销售给中国移动等电信运营商以及华为公司等大型通信设备供应商，集中度较高在行业内具有普遍性。 虽然公司与华为公司以及中国移动等客户合作均超过10年以上，但是未来如果电信运营商行业的宏观环境发生不利变化，或者下游主要客户的经营策略、

	经营状况发生显著变化，或者与公司的合作关系发生重大不利变化而公司又不能及时化解相关风险，将会对公司生产经营和盈利能力带来不利影响。
--	---

（二）披露位置：原公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业、参股企业的基本情况”之“（一）公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业”

3、朝歌智慧

成立时间	2019 年 11 月 25 日				
注册资本	10,000.00 万元				
实缴资本	5,300.00 万元				
主要业务	网络连接设备、智能摄像头及商显解决方案的开发、销售、运营服务				
与公司业务的关系	公司主营业务的重要组成部分，报告期内主要业务为网络连接设备、智能摄像头及商显解决方案的开发、销售、运营服务，且为直接对外销售。未来将专注于商显解决方案等产品的研发，通过不断迭代、优化，增强公司产品的竞争力。				
股东构成及持股比例	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例	出资方式
	朝歌科技	10,000.00	5,300.00	100.00%	货币
最近一年财务数据	最近一年末的总资产	390,086,430.35			
	最近一年末的净资产	85,513,195.44			
	最近一年的营业收入	527,487,411.42			
	最近一年的净利润	26,830,536.30			
最近一年财务数据是否经审计	是 立信会计师事务所（特殊普通合伙）				

正后：

3、朝歌智慧

成立时间	2019 年 11 月 25 日				
注册资本	10,000.00 万元				
实缴资本	5,300.00 万元				
主要业务	网络连接设备、智能摄像头及商显解决方案的开发、销售、运营服务				
与公司业务的关系	公司主营业务的重要组成部分，报告期内主要业务为网络连接设备、智能摄像头及商显解决方案的开发、销售、运营服务，且为直接对外销售。未来将专注于商显解决方案等产品的研发，通过不断迭代、优化，增强公司产品的竞争力。				
股东构成	股东名称	认缴出资额	实缴出资额	持股比例	出资方式

及持股比例		(万元)	(万元)		
	朝歌科技	10,000.00	5,300.00	100.00%	货币
最近一年 财务数据	最近一年末 的总资产	390,086,430.35			
	最近一年末 的净资产	85,513,195.44			
	最近一年的 营业收入	518,115,137.69			
	最近一年的 净利润	26,830,536.30			
最近一年 财务数据 是否经审 计	是 立信会计师事务所（特殊普通合伙）				

（三）披露位置：原公开转让说明书“第一节 基本情况”之“八、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表”

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	108,477.08	119,727.10
股东权益合计（万元）	45,672.07	40,647.34
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	45,672.07	40,647.34
每股净资产（元）	3.26	2.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.26	2.90
资产负债率	57.90%	66.05%
流动比率（倍）	1.69	1.50
速动比率（倍）	1.12	0.83
项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（万元）	139,431.08	147,323.63
净利润（万元）	6,676.91	6,568.57
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	6,676.91	6,568.57
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,267.63	6,685.27
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,267.63	6,685.27
毛利率	15.72%	15.39%
加权净资产收益率	15.49%	17.53%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	14.54%	17.84%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.47
应收账款周转率（次）	5.21	6.67

存货周转率（次）	2.82	3.24
经营活动产生的现金流量净额（万元）	3,656.93	4,465.26
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.32
研发投入金额（万元）	8,835.84	8,486.18
研发投入占营业收入比例	6.34%	5.76%

更正后：

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	108,477.08	119,727.10
股东权益合计（万元）	45,672.07	40,647.34
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	45,672.07	40,647.34
每股净资产（元）	3.26	2.90
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.26	2.90
资产负债率	57.90%	66.05%
流动比率（倍）	1.69	1.50
速动比率（倍）	1.12	0.83
项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（万元）	138,493.85	147,323.63
净利润（万元）	6,676.91	6,568.57
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	6,676.91	6,568.57
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,267.63	6,685.27
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,267.63	6,685.27
毛利率	15.83%	15.39%
加权净资产收益率	15.49%	17.53%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	14.54%	17.84%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.47
应收账款周转率（次）	5.17	6.67
存货周转率（次）	2.80	3.24
经营活动产生的现金流量净额（万元）	3,656.93	4,465.26
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.26	0.32
研发投入金额（万元）	8,835.84	8,486.18
研发投入占营业收入比例	6.38%	5.76%

（四）披露位置：原公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司主营业务相关的情况”之“（一）收入构成情况”

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：万元

产品或业务	2022 年度	2021 年度
-------	---------	---------

	金额	占比	金额	占比
智慧家庭终端	124,396.56	89.22%	126,843.02	86.10%
行业智能终端及应用解决方案	7,282.60	5.22%	10,837.86	7.36%
其他业务收入	7,751.93	5.56%	9,642.75	6.55%
合计	139,431.08	100.00%	147,323.63	100.00%

更正后：

1、 按业务类型或产品种类划分

单位：万元

产品或业务	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
智慧家庭终端	124,396.56	89.82%	126,843.02	86.10%
行业智能终端及应用解决方案	7,282.60	5.26%	10,837.86	7.36%
其他业务收入	6,814.70	4.92%	9,642.75	6.55%
合计	138,493.85	100.00%	147,323.63	100.00%

（五）披露位置：原公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司主营业务相关的情况”之“（二）产品或服务的主要消费群体”

1、 报告期内前五名客户情况

2022 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		智慧家庭终端、行业智能终端及应用解决方案的销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	中国移动终端公司及其关联方	否	智能机顶盒、智能网关、智能路由器、智能摄像头	75,422.20	54.09%
2	华为技术有限公司及其关联方	否	智能摄像头、云桌面终端	35,597.73	25.53%
3	北京格林伟迪科技股份有限公司	否	智能网关、智能路由器	13,250.75	9.50%
4	HAKA ELECTRONICS TECHNOLOGY HK LIMITED 及其关联方	否	芯片	4,288.12	3.08%
5	中国电信及其关联方	否	智能网关、智能路由器、智能摄像头、云桌面终端	3,088.44	2.22%
合计		-	-	131,647.24	94.42%

2、客户集中度较高

√适用 □不适用

报告期内，公司向前五名客户的销售金额合计为 129,804.02 万元和 131,647.24 万元，占当期营业收入的比例分别为 88.11%和 94.42%，报告期内销售金额占比较高。公司的客户集中度较高，主要是由公司所处行业的特点决定的，公司的产品主要面向集中度较高的电信运营商市场。

公司的产品主要满足电信运营商市场及行业客户定制化的需求，主要面向运营商进行销售，其中智能机顶盒仅有少量零售市场，网络连接设备产品则是与运营商的互联网宽带服务直接绑定，通常不存在零售市场，智能摄像头类产品和行业智能终端及应用解决方案为运营商市场和零售市场并存。我国的电信运营商主要为移动、电信、联通三大运营商，行业集中度很高。由于运营商市场高度集中的特点，为运营商提供配套产品和服务的企业客户集中度较高在行业内具有普遍性。

公司的主要客户为中国移动终端公司、华为公司等，公司于 2010 年与中国移动山西省公司开始相关业务合作，近年来，随着中国移动在终端领域大力推广其自主品牌，公司的直接服务客户主要为中国移动自主品牌运营方中国移动终端公司。公司与华为公司、中国移动合作已超过 10 年，已形成长期稳定的战略合作伙伴关系，其中，公司通过招投标等方式获取中国移动终端公司订单，移动终端公司拥有完善的采购管理体系及配套的供应商认证、产品认证相关制度和流程，只有符合供应商资质认证要求并通过定制化产品入围测试的企业，才能够进入其合格供应商体系，由于供应商认证涉及行业经验、技术水平、产品质量、市场信誉、服务水平等各方面，且认证周期长，这种严格的资质审查使得行业具有一定的客户认证壁垒；此外，由于产品与电信运营商的业务有很强的关联性并具有定制化程度高等特点。

更正后：

1、 报告期内前五名客户情况

2022 年度前五名销售客户情况

单位：万元

业务类别		智慧家庭终端、行业智能终端及应用解决方案的销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	中国移动终端公司及其关联方	否	智能机顶盒、智能网关、智能路由器、智能摄像头	75,422.20	54.46%
2	华为技术有限公司及其关联方	否	智能摄像头、云桌面终端	35,597.73	25.70%
3	北京格林伟迪科技股份有限公司	否	智能网关、智能路由器	13,250.75	9.57%

4	HAKA ELECTRONICS TECHNOLOGY HK LIMITED 及其关联方	否	芯片	3,350.89	2.42%
5	中国电信及其关联方	否	智能网关、智能路由器、智能摄像头、云桌面终端	3,088.44	2.23%
合计		-	-	130,710.01	94.38%

2、客户集中度较高

√适用 □不适用

报告期内，公司向前五名客户的销售金额合计为 129,804.02 万元和 130,710.01 万元，占当期营业收入的比例分别为 88.11%和 94.38%，报告期内销售金额占比较高。公司的客户集中度较高，主要是由公司所处行业的特点决定的，公司的产品主要面向集中度较高的电信运营商市场。 公司的产品主要满足电信运营商市场及行业客户定制化的需求，主要面向运营商进行销售，其中智能机顶盒仅有少量零售市场，网络连接设备产品则是与运营商的互联网宽带服务直接绑定，通常不存在零售市场，智能摄像头类产品和行业智能终端及应用解决方案为运营商市场和零售市场并存。我国的电信运营商主要为移动、电信、联通三大运营商，行业集中度很高。由于运营商市场高度集中的特点，为运营商提供配套产品和服务的企业客户集中度较高在行业内具有普遍性。 公司的主要客户为中国移动终端公司、华为公司等，公司于 2010 年与中国移动山西省公司开始相关业务合作，近年来，随着中国移动在终端领域大力推广其自主品牌，公司的直接服务客户主要为中国移动自主品牌运营方中国移动终端公司。公司与华为公司、中国移动合作已超过 10 年，已形成长期稳定的战略合作伙伴关系，其中，公司通过招投标等方式获取中国移动终端公司订单，移动终端公司拥有完善的采购管理体系及配套的供应商认证、产品认证相关制度和流程，只有符合供应商资质认证要求并通过定制化产品入围测试的企业，才能够进入其合格供应商体系，由于供应商认证涉及行业经验、技术水平、产品质量、市场信誉、服务水平等各方面，且认证周期长，这种严格的资质审查使得行业具有一定的客户认证壁垒；此外，由于产品与电信运营商的业务有很强的关联性并具有定制化程度高等特点。
--

（六）披露位置：原公开转让说明书“第二节 公司业务”之“四、公司主营业务相关的情况”之“（五）收付款方式”

1、 现金或个人卡收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
现金收款	387,044.94	100.00%	65,426.45	100.00%
个人卡收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	387,044.94	100.00%	65,426.45	100.00%

具体情况披露：

报告期内，公司现金收款多为金额较小的零星销售回款情况，其中，2021 年现金收款占营业收入比例为 0.0044%，2022 年现金收款占营业收入比例为 0.0278%，具体如下：（1）公司部分现金收款为样机销售的回款，此类样机销售均为数量或规模较小，为简化审批等交易环节直接采用支付现金购买；（2）公司部分现金收款为智能机顶盒、云桌面终端等产品零星对外销售的回款，此类产品零星外销多为交易数额较小且交易对象均非公司主要客户。

更正后：

1、 现金或个人卡收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
现金收款	387,044.94	100.00%	65,426.45	100.00%
个人卡收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	387,044.94	100.00%	65,426.45	100.00%

具体情况披露：

报告期内，公司现金收款多为金额较小的零星销售回款情况，其中，2021 年现金收款占营业收入比例为 0.0044%，2022 年现金收款占营业收入比例为 0.0279%，具体如下：（1）公司部分现金收款为样机销售的回款，此类样机销售均为数量或规模较小，为简化审批等交易环节直接采用支付现金购买；（2）公司部分现金收款为智能机顶盒、云桌面终端等产品零星对外销售的回款，此类产品零星外销多为交易数额较小且交易对象均非公司主要客户。

（七）披露位置：原公开转让说明书“第二节 公司业务”之“七、创新特征”之“（三）报告期内研发情况”

1、 基本情况

√适用 □不适用

公司坚持自主研发，并不断在已有核心技术的基础上，进行产品、设计和技术的更新，对

于新产品涉及的相关技术，在充分的市场调研以及可行性分析的基础上，结合公司的发展战略进行开发。公司经过多年的产业实践与技术积累，形成了一支具备丰富研发经验与专业知识储备的研发团队，并建立了完善的研发管理体系，包括新产品开发流程、研发人员管理流程、研发绩效管理辦法等。

截至 2022 年底，公司已有专利 69 项，其中发明专利 3 项，在审发明专利 27 项，软件著作权 230 项。公司注重研发方面的投入，截至 2022 年底，公司共有研发人员 307 名，研发人员占员工总人数的 72.24%，报告期内公司的研发费用分别为 8,486.18 万元和 8,835.84 万元，占营业收入的 5.76%和 6.34%。

2、 报告期内研发投入情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2022 年度	2021 年度
android9.0 系统宽带网络智能连接研发项目	自主研发	696,140.73	2,640,976.76
软终端 SDK 研发项目	自主研发	824,996.44	2,602,042.69
朝歌公有云云桌面管理系统研发项目	自主研发	1,428,640.90	0.00
8K 超高清视频播放技术研发项目	自主研发	1,483,241.30	0.00
自研 osip 语音开发软件项目	自主研发	594,730.97	0.00
自研家庭路由器软件架构开发项目	自主研发	400,366.58	0.00
IoT 智能制造数字化中台研发项目	自主研发	405,206.55	612,953.63
消防系统物联网信息技术互联研发项目	自主研发	67,338.10	546,655.03
基于 IoT 的视频监控平台研发项目	自主研发	730,257.23	1,177,320.17
智慧体育场馆管理研发项目	自主研发	157,171.24	0.00
智慧厅店信息数字化管理研发项目	自主研发	320,184.06	0.00
AI 远程视频输入技术研发项目	自主研发	2,931,304.74	3,102,880.41
400 万像素 AI 智能视频监控研发项目	自主研发	5,494,104.51	6,217,768.47
国产芯片方案轨道交通智能化研发项目	自主研发	520,005.09	4,288,590.70
融合无线网络控制连接研发项目	自主研发	3,631,691.07	16,347,513.97
AI 智能化视频监控基础软件容器化研发项目	自主研发	1,590,064.04	2,639,820.78
AI 智能视频监控研发项目	自主研发	2,689,658.78	0.00
端端协同基础 sdk 研发项目	自主研发	3,113,901.10	0.00
宽带网络智能连接鸿蒙研发项目	自主研发	3,118,204.75	0.00
8K 超高清视频智能显示研发项目	自主研发	3,301,662.53	0.00
AI 智能视频算法统一框架研发项目	自主研发	2,082,775.47	0.00
AI 智能化视频监控 openharmony3.0 操作系统基础软件研发项目	自主研发	3,487,922.85	0.00
AI 视频远程通讯研发项目	自主研发	3,159,311.61	0.00
WiFi6 互联网信息化接入研发项目	自主研发	2,632,155.80	0.00

国产芯片方案 AI 智能化视频监控研发项目	自主研发	2,063,935.46	0.00
智能人脸识别平台研发项目	自主研发	1,938,717.14	0.00
自主虚拟云桌面连接研发项目	自主研发	1,079,191.84	0.00
5G 城域物联专网边缘网关研发项目	自主研发	3,655,077.95	4,395,063.00
智能家居系统网络信息控制研发项目	自主研发	1,231,343.86	3,209,219.78
4GLTE 通讯网络连接研发项目	自主研发	1,317,355.25	6,600,436.67
电力安全 4G 网络通讯智能连接研发项目	自主研发	1,413,721.04	5,284,806.42
海外视频平台网络连接基线研发项目	自主研发	0.00	3,800,437.36
海外视频平台网络连接研发项目	自主研发	6,043,111.46	3,710,908.42
国产芯片方案 5G 工业智能化网络连接研发项目	自主研发	2,370,169.18	6,837,257.10
智能企业无线网络系统信息控制研发项目	自主研发	2,006,850.29	4,597,166.72
统一 rom 及软件框架开发产品研发项目	自主研发	1,796,850.10	3,257,941.33
AI 智能化视频监控鸿蒙系统软件研发项目	自主研发	2,914,248.88	2,992,035.31
8K 超高清视频技术网络连接研发项目	自主研发	1,915,369.74	0.00
无线网络智能连接研发项目	自主研发	2,567,371.82	0.00
国产芯片方案蓝牙智能遥控研发项目	自主研发	1,154,985.52	0.00
国产芯片方案虚拟云桌面连接研发项目	自主研发	2,918,250.15	0.00
国产芯片方案智能高速电子计算研发项目	自主研发	2,387,575.98	0.00
AX3000&WIFI6 高速网络智能连接研发项目	自主研发	1,394,015.22	0.00
智能人脸识别技术研发项目	自主研发	1,899,705.11	0.00
海外运营商融合宽带网络智能连接研发项目	自主研发	1,429,476.46	0.00
合计	-	88,358,358.89	84,861,794.72
其中：资本化金额	-	0.00	0.00
当期研发投入占营业收入的比重	-	6.34%	5.76%

更正后：

1、 基本情况

√适用 □不适用

公司坚持自主研发，并不断在已有核心技术的基础上，进行产品、设计和技术的更新，对于新产品涉及的相关技术，在充分的市场调研以及可行性分析的基础上，结合公司的发展战略进行开发。公司经过多年的产业实践与技术积累，形成了一支具备丰富研发经验与专业知识储备的研发团队，并建立了完善的研发管理体系，包括新产品开发流程、研发人员管理流程、研
--

发绩效管理辦法等。

截至 2022 年底，公司已有专利 69 项，其中发明专利 3 项，在审发明专利 27 项，软件著作权 230 项。公司注重研发方面的投入，截至 2022 年底，公司共有研发人员 307 名，研发人员占员工总人数的 72.24%，报告期内公司的研发费用分别为 8,486.18 万元和 8,835.84 万元，占营业收入的 5.76%和 6.38%。

2、 报告期内研发投入情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2022 年度	2021 年度
android9.0 系统宽带网络智能连接研发项目	自主研发	696,140.73	2,640,976.76
软终端 SDK 研发项目	自主研发	824,996.44	2,602,042.69
朝歌公有云云桌面管理系统研发项目	自主研发	1,428,640.90	0.00
8K 超高清视频播放技术研发项目	自主研发	1,483,241.30	0.00
自研 osip 语音开发软件项目	自主研发	594,730.97	0.00
自研家庭路由器软件架构开发项目	自主研发	400,366.58	0.00
IoT 智能制造数字化中台研发项目	自主研发	405,206.55	612,953.63
消防系统物联网信息技术互联研发项目	自主研发	67,338.10	546,655.03
基于 IoT 的视频监控平台研发项目	自主研发	730,257.23	1,177,320.17
智慧体育场馆管理研发项目	自主研发	157,171.24	0.00
智慧厅店信息数字化管理研发项目	自主研发	320,184.06	0.00
AI 远程视频输入技术研发项目	自主研发	2,931,304.74	3,102,880.41
400 万像素 AI 智能视频监控研发项目	自主研发	5,494,104.51	6,217,768.47
国产芯片方案轨道交通智能化研发项目	自主研发	520,005.09	4,288,590.70
融合无线网络控制连接研发项目	自主研发	3,631,691.07	16,347,513.97
AI 智能化视频监控基础软件容器化研发项目	自主研发	1,590,064.04	2,639,820.78
AI 智能视频监控研发项目	自主研发	2,689,658.78	0.00
端端协同基础 sdk 研发项目	自主研发	3,113,901.10	0.00
宽带网络智能连接鸿蒙研发项目	自主研发	3,118,204.75	0.00
8K 超高清视频智能显示研发项目	自主研发	3,301,662.53	0.00
AI 智能视频算法统一框架研发项目	自主研发	2,082,775.47	0.00
AI 智能化视频监控 openharmony3.0 操作系统基础软件研发项目	自主研发	3,487,922.85	0.00
AI 视频远程通讯研发项目	自主研发	3,159,311.61	0.00
WiFi6 互联网信息化接入研发项目	自主研发	2,632,155.80	0.00
国产芯片方案 AI 智能化视频监控研发项目	自主研发	2,063,935.46	0.00
智能人脸识别平台研发项目	自主研发	1,938,717.14	0.00

自主虚拟云桌面连接研发项目	自主研发	1,079,191.84	0.00
5G 城域物联专网边缘网关研发项目	自主研发	3,655,077.95	4,395,063.00
智能家居系统网络信息控制研发项目	自主研发	1,231,343.86	3,209,219.78
4GLTE 通讯网络连接研发项目	自主研发	1,317,355.25	6,600,436.67
电力安全 4G 网络通讯智能连接研发项目	自主研发	1,413,721.04	5,284,806.42
海外视频平台网络连接基线研发项目	自主研发	0.00	3,800,437.36
海外视频平台网络连接研发项目	自主研发	6,043,111.46	3,710,908.42
国产芯片方案 5G 工业智能化网络连接研发项目	自主研发	2,370,169.18	6,837,257.10
智能企业无线网络系统信息控制研发项目	自主研发	2,006,850.29	4,597,166.72
统一 rom 及软件框架开发产品研发项目	自主研发	1,796,850.10	3,257,941.33
AI 智能化视频监控鸿蒙系统软件研发项目	自主研发	2,914,248.88	2,992,035.31
8K 超高清视频技术网络连接研发项目	自主研发	1,915,369.74	0.00
无线网络智能连接研发项目	自主研发	2,567,371.82	0.00
国产芯片方案蓝牙智能遥控研发项目	自主研发	1,154,985.52	0.00
国产芯片方案虚拟云桌面连接研发项目	自主研发	2,918,250.15	0.00
国产芯片方案智能高速电子计算研发项目	自主研发	2,387,575.98	0.00
AX3000&WIFI6 高速网络智能连接研发项目	自主研发	1,394,015.22	0.00
智能人脸识别技术研发项目	自主研发	1,899,705.11	0.00
海外运营商融合宽带网络智能连接研发项目	自主研发	1,429,476.46	0.00
合计	-	88,358,358.89	84,861,794.72
其中：资本化金额	-	0.00	0.00
当期研发投入占营业收入的比重	-	6.38%	5.76%

（八）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“一、财务报表”之“（一）合并财务报表”

2、 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,394,310,810.08	1,473,236,296.27
其中：营业收入	1,394,310,810.08	1,473,236,296.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,329,928,353.99	1,389,754,036.17

其中：营业成本	1,175,142,449.47	1,246,534,420.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,707,260.29	2,129,712.06
销售费用	35,677,535.06	29,942,903.22
管理费用	22,777,856.68	20,971,860.10
研发费用	88,358,358.89	84,861,794.72
财务费用	4,264,893.60	5,313,345.90
其中：利息收入	1,592,100.35	849,074.36
利息费用	3,479,895.43	3,105,448.11
加：其他收益	4,568,506.52	2,583,562.86
投资收益（损失以“－”号填列）	1,706,370.12	-362,711.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,920.12	-2,042.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,883,680.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失	-1,261,540.12	-9,770,853.94
资产减值损失	-7,186,130.56	-6,455,535.81
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,617.23	73,722.38
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,199,044.82	67,666,764.54
加：营业外收入	10,250.00	3,954.68
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	227,513.40	59,954.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,981,781.42	67,610,765.01
减：所得税费用	-4,787,361.46	1,925,029.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,769,142.88	65,685,735.71
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	66,769,142.88	65,685,735.71
2.终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类：		
1.少数股东损益		
2.归属于母公司所有者的净利润	66,769,142.88	65,685,735.71

六、其他综合收益的税后净额	4,478,157.24	-1,151,856.19
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,478,157.24	-1,133,786.05
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,478,157.24	-1,133,786.05
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	4,478,157.24	-1,133,786.05
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-18,070.14
七、综合收益总额	71,247,300.12	64,533,879.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,247,300.12	64,551,949.66
归属于少数股东的综合收益总额		-18,070.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.47
（二）稀释每股收益	0.48	0.47

更正后：

2、 合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,384,938,536.35	1,473,236,296.27
其中：营业收入	1,384,938,536.35	1,473,236,296.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,320,556,080.26	1,389,754,036.17
其中：营业成本	1,165,770,175.74	1,246,534,420.17
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,707,260.29	2,129,712.06
销售费用	35,677,535.06	29,942,903.22
管理费用	22,777,856.68	20,971,860.10
研发费用	88,358,358.89	84,861,794.72
财务费用	4,264,893.60	5,313,345.90
其中：利息收入	1,592,100.35	849,074.36
利息费用	3,479,895.43	3,105,448.11
加：其他收益	4,568,506.52	2,583,562.86
投资收益（损失以“－”号填列）	1,706,370.12	-362,711.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,920.12	-2,042.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-1,883,680.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失	-1,261,540.12	-9,770,853.94
资产减值损失	-7,186,130.56	-6,455,535.81
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,617.23	73,722.38
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	62,199,044.82	67,666,764.54
加：营业外收入	10,250.00	3,954.68
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	227,513.40	59,954.21
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	61,981,781.42	67,610,765.01
减：所得税费用	-4,787,361.46	1,925,029.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	66,769,142.88	65,685,735.71
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	66,769,142.88	65,685,735.71
2.终止经营净利润		
（二）按所有权归属分类：		
1.少数股东损益		
2.归属于母公司所有者的净利润	66,769,142.88	65,685,735.71
六、其他综合收益的税后净额	4,478,157.24	-1,151,856.19
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,478,157.24	-1,133,786.05

（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	4,478,157.24	-1,133,786.05
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	4,478,157.24	-1,133,786.05
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-18,070.14
七、综合收益总额	71,247,300.12	64,533,879.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	71,247,300.12	64,551,949.66
归属于少数股东的综合收益总额		-18,070.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.48	0.47
（二）稀释每股收益	0.48	0.47

（九）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“二、审计意见及关键审计事项”

2. 关键审计事项

关键审计事项	该事项在审计中如何应对
朝歌科技收入确认政策请参阅财务报表附注三、（二十七）收入。朝歌科技收入确认 2021 年度、2022 年度营业收入分别为 14.73 亿元、13.94 亿元，由于营业收入是朝歌科技关键业绩指标之一，直接影响朝歌科技经营状况和盈利能力水平，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，对于财务报表具有整体重要性，故我们将收入确认确定为关键审计事项。	（1）了解和测试管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性； （2）选取样本，检查合同或者订单，了解和识别销售商品或提供服务完整的程序、政策等，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求； （3）结合收入类型对收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； （4）通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文件，如销售合同或订单、发票、签收单、银行回单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； （5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入

	是否被记录于恰当的会计期间。
截止 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日，朝歌科技存货账面原值余额分别为 4.81 亿元、3.52 亿元，计提跌价准备分别为 0.22 亿元、0.24 亿元存货跌价准备，根据产品预期使用情况判断，所生产的产成品的预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。由于管理层在确定产品预期使用情况及预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势，所以我们将存货的跌价准备确定为关键审计事项。	(1) 了解、评价并测试了朝歌科技存货管理和与计提存货跌价准备流程相关的内部控制的设计和运行有效性； (2) 对存货实施监盘，检查年末存货的数量、状况； (3) 获取存货跌价准备测试底稿，评估朝歌科技在存货跌价准备测试中使用的相关参数，包括未来售价、至完工时尚需发生的生产成本、销售费用和相关税费等，并对资产负债表日存货跌价准备进行复算，检查存货跌价准备计提金额的准确性； (4) 检查存货跌价准备披露的准确性和充分性。

更正后：

2. 关键审计事项

关键审计事项	该事项在审计中如何应对
朝歌科技收入确认政策请参阅财务报表附注三、（二十七）收入。朝歌科技收入确认 2021 年度、2022 年度营业收入分别为 14.73 亿元、13.84 亿元，由于营业收入是朝歌科技关键业绩指标之一，直接影响朝歌科技经营状况和盈利能力水平，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，对于财务报表具有整体重要性，故我们将收入确认确定为关键审计事项。	(1) 了解和测试管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性； (2) 选取样本，检查合同或者订单，了解和识别销售商品或提供服务完整的程序、政策等，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求； (3) 结合收入类型对收入以及毛利情况进行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况； (4) 通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文件，如销售合同或订单、发票、签收单、银行回单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策； (5) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。
截止 2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日，朝歌科技存货账面原值余额分别为 4.81 亿元、3.52 亿元，计提跌价准备分别为 0.22 亿元、0.24 亿元存货跌价准备，根据产品预期使用情况判断，所生产的产成品的预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。由于管理层在确定产品预期使用情况及预计售价时需要运用重大判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势，所以我们将存货的跌价准备确定为关键审计事项。	(1) 了解、评价并测试了朝歌科技存货管理和与计提存货跌价准备流程相关的内部控制的设计和运行有效性； (2) 对存货实施监盘，检查年末存货的数量、状况； (3) 获取存货跌价准备测试底稿，评估朝歌科技在存货跌价准备测试中使用的相关参数，包括未来售价、至完工时尚需发生的生产成本、销售费用和相关税费等，并对资产负债表日存货跌价准备进行复算，检查存货跌价准备计提金额的准确性； (4) 检查存货跌价准备披露的准确性和充分性。

（十）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、经营成果分析”之“（一）报告期内经营情况概述”

1、报告期内公司经营成果如下：

项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（元）	1,394,310,810.08	1,473,236,296.27

综合毛利率	15.72%	15.39%
营业利润（元）	62,199,044.82	67,666,764.54
净利润（元）	66,769,142.88	65,685,735.71
加权平均净资产收益率	15.49%	17.53%
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	62,676,293.26	66,852,729.87

2、经营成果概述

报告期内，国际局势复杂多变，大宗物料及汇率波动，公司抓住市场机会，立足于智慧家庭终端、行业智能终端及应用解决方案领域，积极应对外部环境的负面影响，一方面积极协调公司所处产业链上下游合作关系，持续开拓运营商和行业应用市场，另一方面深化公司管理，提高内部运行效率，获得了稳健发展。 报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务收入，其占比分别为 93.45%和 94.44%，主营业务突出，其他业务收入主要为贸易收入、研发补偿收入和租金收入等，规模较小。在核心产品方面，公司持续优化业务和客户结构，智慧家庭终端的品类进一步丰富，报告期的收入占比分别为 86.10%、89.22%；对于公司的行业智能终端及应用解决方案，其处于产品探索阶段，随着公司加快技术布局，业务优势逐步凸显。 公司 2021 年和 2022 年实现营业收入 147,323.63 万元、139,431.08 万元，整体维持稳定。2022 年的综合毛利率为 15.72%，较 2021 年的综合毛利率 15.39%拉升 0.33 个百分点，核心业务盈利能力不断增强。2021 年、2022 年的净利润分别为 65,685,735.71 元、66,769,142.88 元，经营成果稳步发展，系公司在加大市场开拓力度的策略之下，整体销售费用有所上涨，但同时强化回款管理，提升管理效能，两期的净利润变动不大。 综上所述，报告期内公司主要财务指标变动与公司经营情况相符，具有合理性。
--

更正后：

1、报告期内公司经营成果如下：

项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（元）	1,384,938,536.35	1,473,236,296.27
综合毛利率	15.83%	15.39%
营业利润（元）	62,199,044.82	67,666,764.54
净利润（元）	66,769,142.88	65,685,735.71
加权平均净资产收益率	15.49%	17.53%
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	62,676,293.26	66,852,729.87

(元)		
-----	--	--

2、经营成果概述

报告期内，国际局势复杂多变，大宗物料及汇率波动，公司抓住市场机会，立足于智慧家庭终端、行业智能终端及应用解决方案领域，积极应对外部环境的负面影响，一方面积极协调公司所处产业链上下游合作关系，持续开拓运营商和行业应用市场，另一方面深化公司管理，提高内部运行效率，获得了稳健发展。 报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务收入，其占比分别为 93.45%和 95.08%，主营业务突出，其他业务收入主要为贸易收入、研发补偿收入和租金收入等，规模较小。在核心产品方面，公司持续优化业务和客户结构，智慧家庭终端的品类进一步丰富，报告期的收入占比分别为 86.10%、89.82%；对于公司的行业智能终端及应用解决方案，其处于产品探索阶段，随着公司加快技术布局，业务优势逐步凸显。 公司 2021 年和 2022 年实现营业收入 147,323.63 万元、138,493.85 万元，整体维持稳定。2022 年的综合毛利率为 15.83%，较 2021 年的综合毛利率 15.39%拉升 0.44 个百分点，核心业务盈利能力不断增强。2021 年、2022 年的净利润分别为 65,685,735.71 元、66,769,142.88 元，经营成果稳步发展，系公司在加大市场开拓力度的策略之下，整体销售费用有所上涨，但同时强化回款管理，提升管理效能，两期的净利润变动不大。 综上所述，报告期内公司主要财务指标变动与公司经营情况相符，具有合理性。

（十一）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、经营成果分析”之“（二）营业收入分析”

2. 营业收入的主要构成

（1）按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	1,316,791,548.05	94.44%	1,376,808,757.13	93.45%
其中：智慧家庭终端	1,243,965,573.70	89.22%	1,268,430,191.27	86.10%
行业智能终端及应用解决方案	72,825,974.35	5.22%	108,378,565.86	7.36%
其他业务收入	77,519,262.03	5.56%	96,427,539.14	6.55%
合计	1,394,310,810.08	100.00%	1,473,236,296.27	100.00%
原因分析	报告期内，公司营业收入分别为 147,323.63 万元、139,431.08 万元，整体收入变化不大，智慧家庭终端主营优势稳固，两年收入占比分别为 86.10%、89.22%，产品结构进一步优化。			

	报告期内，公司的行业智能终端及应用解决方案营业收入分别为10,837.86万元、7,282.60万元，产品处于市场探索期，毛利空间具有相对竞争优势，为未来重要的利润增长点。 其他业务收入主要为芯片贸易等收入，报告期内收入分别为9,642.75万元、7,751.93万元，整体略下降，系芯片供应情况有所好转，生产保障能力增强。
--	--

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
境内	1,326,605,289.21	95.14%	1,377,479,133.28	93.50%
境外	67,705,520.87	4.86%	95,757,162.99	6.50%
合计	1,394,310,810.08	100.00%	1,473,236,296.27	100.00%
原因分析	公司的销售收入主要集中在境内，境外收入主要集中在香港、美国和格鲁吉亚等地区。报告期内，公司境内销售收入占营业收入的比例分别为93.50%、95.14%，销售占比呈上升趋势，主要系2022年末出口海运船舱紧张，导致公司交付的境外订单下降所致，期后情况有所缓解。			

更正后：

2. 营业收入的主要构成

(1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	1,316,791,548.05	95.08%	1,376,808,757.13	93.45%
其中：智慧家庭终端	1,243,965,573.70	89.82%	1,268,430,191.27	86.10%
行业智能终端及应用解决方案	72,825,974.35	5.26%	108,378,565.86	7.36%
其他业务收入	68,146,988.30	4.92%	96,427,539.14	6.55%
合计	1,384,938,536.35	100.00%	1,473,236,296.27	100.00%
原因分析	报告期内，公司营业收入分别为147,323.63万元、138,493.85万元，整体收入变化不大，智慧家庭终端主营优势稳固，两年收入占比分别为86.10%、89.82%，产品结构进一步优化。 报告期内，公司的行业智能终端及应用解决方案营业收入分别为10,837.86万元、7,282.60万元，产品处于市场探索期，毛利空间具有相对竞争优势，为未来重要的利润增长点。 其他业务收入主要为芯片贸易等收入，报告期内收入分别为9,642.75万元、6,814.70万元，整体略下降，系芯片供应情况有所好转，生产保障能力增强。			

(2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
境内	1,317,233,015.48	95.11%	1,377,479,133.28	93.50%
境外	67,705,520.87	4.89%	95,757,162.99	6.50%
合计	1,384,938,536.35	100.00%	1,473,236,296.27	100.00%
原因分析	公司的销售收入主要集中在境内，境外收入主要集中在香港、美国和格鲁吉亚等地区。报告期内，公司境内销售收入占营业收入的比例分别为 93.50%、95.11%，销售占比呈上升趋势，主要系 2022 年末出口海运船舱紧张，导致公司交付的境外订单下降所致，期后情况有所缓解。			

（十二）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、经营成果分析”之“（三）营业成本分析”

2. 成本构成分析

（1）按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
主 营 业 务 成 本	1,114,623,407.37	94.85%	1,161,571,123.00	93.18%
其中：智慧家庭终端	1,065,893,504.03	90.70%	1,086,560,270.96	87.17%
行 业 智能终端及应用解决方案	48,729,903.34	4.15%	75,010,852.05	6.02%
其他成本	60,519,042.10	5.15%	84,963,297.17	6.82%
合计	1,175,142,449.47	100.00%	1,246,534,420.17	100.00%
原因分析	报告期内，公司主营业务成本的产品构成与营业收入的产品构成基本保持一致，变动趋势也基本保持一致。			

（2）按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
原材料	896,507,157.74	76.29%	981,221,330.99	78.72%
辅助材料及委托加工费	271,682,632.21	23.12%	261,217,000.10	20.96%

制造费用及其他	6,952,659.52	0.59%	4,096,089.09	0.33%
合计	1,175,142,449.47	100.00%	1,246,534,420.17	100.00%
原因分析	报告期内，公司营业成本主要分为原材料、辅助材料及外协加工费、制造费用及其他成本，各项成本整体占比变动较小。			

更正后：

2. 成本构成分析

（1）按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
主 营 业 务 成 本	1,114,623,407.37	95.61%	1,161,571,123.00	93.18%
其中：智慧家庭终端	1,065,893,504.03	91.43%	1,086,560,270.96	87.17%
行 业 智能终端及应用解决方案	48,729,903.34	4.18%	75,010,852.05	6.02%
其他成本	51,146,768.37	4.39%	84,963,297.17	6.82%
合计	1,165,770,175.74	100.00%	1,246,534,420.17	100.00%
原因分析	报告期内，公司主营业务成本的产品构成与营业收入的产品构成基本保持一致，变动趋势也基本保持一致。			

（2）按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2022 年度		2021 年度	
	金额	占比	金额	占比
原材料	887,134,884.01	76.10%	981,221,330.99	78.72%
辅助材料及委托加工费	271,682,632.21	23.30%	261,217,000.10	20.96%
制造费用及其他	6,952,659.52	0.60%	4,096,089.09	0.33%
合计	1,165,770,175.74	100.00%	1,246,534,420.17	100.00%
原因分析	报告期内，公司营业成本主要分为原材料、辅助材料及外协加工费、制造费用及其他成本，各项成本整体占比变动较小。			

（十三）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、经营成果分析”之“（四）毛利率分析”

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2022 年度			
项目	收入	成本	毛利率
主营业务收入	1,316,791,548.05	1,114,623,407.37	15.35%
其中： 智慧家庭终端	1,243,965,573.70	1,065,893,504.03	14.31%
行业智能终端及应用解决方案	72,825,974.35	48,729,903.34	33.09%
其他业务收入	77,519,262.03	60,519,042.10	21.93%
合计	1,394,310,810.08	1,175,142,449.47	15.72%

原因分析	公司 2022 年的毛利率为 15.72%，较同期提高 0.33 个百分点，整体小幅上涨。报告期内，公司智慧家庭终端业务占营业收入的比例分别 86.10%、89.22%，行业智能终端及应用解决方案业务比重为 7.36%、5.22%，故公司的整体毛利率主要受智慧家庭终端影响。					
	(1) 智慧家庭终端					
	单位：万元					
	产品分类	2022 年营业收入	占比	毛利率	2021 年营业收入	占比
	智慧家庭终端	124,396.56	100.00%	14.31%	126,843.02	100.00%
	其中：1、智能机顶盒	65,874.12	52.95%	15.90%	91,341.37	72.01%
	2、网络连接设备	21,829.61	17.55%	10.13%	15,591.34	12.29%
	3、智能摄像头	36,692.83	29.50%	13.96%	19,910.31	15.70%
	智能机顶盒、网络连接设备和智能摄像头占 2021 年智慧家庭终端的营业收入比重分别为 72.01%、12.29%和 15.70%，占 2022 年智慧家庭终端的营业收入比例分别为 52.95%、17.55%和 29.50%，网络连接设备和智能摄像头业务强力推进，产品结构不断改善。					
	公司智能机顶盒产品主要为 OTT TV 终端类产品及配件，报告期毛利率分别为 15.68%、15.90%，主营优势突出，毛利率有所提升；网络连接设备主要为智能网关、智能路由器等产品，报告期毛利率分别为 10.34%、10.13%，整体维持稳定；智能摄像头主要为各家庭及社区应用场景，报告期的毛利率分别为 11.31%、13.96%，契合安防行业对安全性的高要求，销售规模快速拉升，对下游客户的议价能力增强。					
	综上所述，朝歌科技在不断优化产品结构、加强产品开发力度、强化市场开拓力度的多项举措之下，公司智慧家庭终端的毛利率在报告期得到增长。					
	(2) 行业智能终端及应用解决方案					
	单位：万元					
	产品分类	2022 年销售收入	占比	毛利率	2021 年销售收入	占比
	行业智能终端	7,282.60	100.00%	33.09%	10,837.86	100.00%

	端及应用解决方案						
	其中：1、商显解决方案	4,355.55	59.81%	31.34%	6,749.63	62.28%	32.60%
	2、云桌面解决方案	2,842.67	39.03%	36.15%	1,788.64	16.50%	31.27%
	3、其他解决方案	84.38	1.16%	20.08%	2,299.59	21.22%	25.09%
	商显解决方案、云桌面解决方案和其他解决方案占 2021 年行业智能终端及应用解决方案的营业收入比重分别为 62.28%、16.50%、21.22%，占 2022 年行业智能终端及应用解决方案营业收入的比例分别为 59.81%、39.03%、1.16%，产品结构多元化。整体行业智能终端及应用解决方案收入规模有所下降，但受益于前期技术沉淀，整体毛利率上升。						
2021 年度							
项 目	收入	成本				毛利率	
主 营 业 务 收入	1,376,808,757.13	1,161,571,123.00				15.63%	
其中：智慧家庭终端	1,268,430,191.27	1,086,560,270.96				14.34%	
行业智能终端及应用解决方案	108,378,565.86	75,010,852.05				30.79%	
其他业务收入	96,427,539.14	84,963,297.17				11.89%	
合计	1,473,236,296.27	1,246,534,420.17				15.39%	
原因分析	公司 2021 年的综合毛利率为 15.39%，主要受市场竞争因素及公司业务发展战略的影响。其中： （1）智慧家庭终端毛利率为 14.34%，其占营业收入的比重高达 86.10%，对于综合毛利率影响较大。 （2）行业智能终端及应用解决方案的毛利率为 30.79%，其占营业收入比重 7.36%，其他业务收入主要为芯片贸易、研发补偿等收入，毛利率为 11.89%，其占营业收入的比重为 6.55%，其对综合毛利率的影响较小。						

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2022 年度	2021 年度
申请挂牌公司	15.72%	15.39%
九联科技	20.24%	19.23%
天邑股份	19.54%	20.00%
创维数字	17.66%	16.24%
锐捷网络	39.66%	37.15%

平均值	24.28%	23.15%
平均值（剔除锐捷网络）	19.15%	18.49%
原因分析	报告期内，公司的综合毛利率分别为 15.39%、15.72%，低于可比公司 2021 年和 2022 年的平均综合毛利率 23.15%、24.28%。因锐捷网络为行业领先的 ICT 基础设施及行业解决方案提供商，可作为朝歌科技行业智能终端及应用解决方案业务的可比公司，剔除锐捷网络后，其他可比公司在 2021 年和 2022 年的平均综合毛利率为 18.49%、19.15%。公司产品综合毛利率略微低于可比公司平均毛利率，但是毛利率对比不存在重大差异。 除可比公司之间的业务细分以及产品结构方面的差异之外，导致朝歌科技相较于其他可比公司的综合毛利率低的原因具体如下：（1）朝歌科技对中国移动的产品销售并未通过集团集中采购方式，公司的产品首先销售给中国移动终端公司，然后中国移动终端公司再次将产品销售给中国移动各省子公司，中国移动终端公司再次销售时将留存部分产品利润，此种销售方式的差异是公司产品综合毛利率低于九联科技等可比公司的主要原因；（2）朝歌科技的终端产品主要采用外协加工模式，此种模式会给外协厂商留存部分产品利润，如果可比公司采用自主生产模式或者外协模式占比较少，在同等条件下其产品的毛利率会高于朝歌科技；（3）朝歌科技主要产品销售区域为国内市场，销售区域对于毛利率也有一定影响，智能机顶盒、智能网关等产品的海外市场销售的产品毛利率高于国内市场，比如，创维数码的海外市场销售占比明显高于朝歌科技。	

更正后：

1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2022 年度			
项目	收入	成本	毛利率
主 营 业 务 收入	1,316,791,548.05	1,114,623,407.37	15.35%
其中：			
智慧家庭终端	1,243,965,573.70	1,065,893,504.03	14.31%
行业智能终端及应用解决方案	72,825,974.35	48,729,903.34	33.09%
其他业务收入	68,146,988.30	51,146,768.37	24.95%
合 计	1,384,938,536.35	1,165,770,175.74	15.83%
原因分析	公司 2022 年的毛利率为 15.83%，较同期提高 0.44 个百分点，整体小幅上涨。报告期内，公司智慧家庭终端业务占营业收入的比例分别 86.10%、89.82%，行业智能终端及应用		

解决方案业务比重为 7.36%、 5.26% ，故公司的整体毛利率主要受智慧家庭终端影响。						
(1) 智慧家庭终端						
单位：万元						
产品分类	2022 年营业收入	占比	毛利率	2021 年营业收入	占比	毛利率
智慧家庭终端	124,396.56	100.00%	14.31%	126,843.02	100.00%	14.34%
其中：1、智能机顶盒	65,874.12	52.95%	15.90%	91,341.37	72.01%	15.68%
2、网络连接设备	21,829.61	17.55%	10.13%	15,591.34	12.29%	10.34%
3、智能摄像头	36,692.83	29.50%	13.96%	19,910.31	15.70%	11.31%
智能机顶盒、网络连接设备和智能摄像头占 2021 年智慧家庭终端的营业收入比重分别为 72.01%、12.29%和 15.70%，占 2022 年智慧家庭终端的营业收入比例分别为 52.95%、17.55%和 29.50%，网络连接设备和智能摄像头业务强力推进，产品结构不断改善。						
公司智能机顶盒产品主要为 OTT TV 终端类产品及配件，报告期毛利率分别为 15.68%、15.90%，主营优势突出，毛利率有所提升；网络连接设备主要为智能网关、智能路由器等产品，报告期毛利率分别为 10.34%、10.13%，整体维持稳定；智能摄像头主要为各家庭及社区应用场景，报告期的毛利率分别为 11.31%、13.96%，契合安防行业对安全性的高要求，销售规模快速拉升，对下游客户的议价能力增强。						
综上所述，朝歌科技在不断优化产品结构、加强产品开发力度、强化市场开拓力度的多项举措之下，公司智慧家庭终端的毛利率在报告期得到增长。						
(2) 行业智能终端及应用解决方案						
单位：万元						
产品分类	2022 年销售收入	占比	毛利率	2021 年销售收入	占比	毛利率
行业智能终端及应用解决方案	7,282.60	100.00%	33.09%	10,837.86	100.00%	30.79%
其中：1、商显解决方案	4,355.55	59.81%	31.34%	6,749.63	62.28%	32.60%
2、云桌面解决方案	2,842.67	39.03%	36.15%	1,788.64	16.50%	31.27%
3、其他解决方案	84.38	1.16%	20.08%	2,299.59	21.22%	25.09%
商显解决方案、云桌面解决方案和其他解决方案占 2021 年行业智能终端及应用解决方案的营业收入比重分别为 62.28%、16.50%、21.22%，占 2022 年行业智能终端及应用解决方案营业收入的比例分别为 59.81%、39.03%、1.16%，产品结构多元化。整体行业智能终端及应用解决方案收入规模有所下降，但受益于前期技术沉淀，整体毛利率上升。						
2021 年度						
项目	收入	成本		毛利率		
主营业务收入	1,376,808,757.13	1,161,571,123.00		15.63%		
其中：智慧家庭终端	1,268,430,191.27	1,086,560,270.96		14.34%		
行业智能终端	108,378,565.86	75,010,852.05		30.79%		

及应用解决方案			
其他业务收入	96,427,539.14	84,963,297.17	11.89%
合计	1,473,236,296.27	1,246,534,420.17	15.39%
原因分析	公司 2021 年的综合毛利率为 15.39%，主要受市场竞争因素及公司业务发展战略的影响。其中： （1）智慧家庭终端毛利率为 14.34%，其占营业收入的比重高达 86.10%，对于综合毛利率影响较大。 （2）行业智能终端及应用解决方案的毛利率为 30.79%，其占营业收入比重 7.36%，其他业务收入主要为芯片贸易、研发补偿等收入，毛利率为 11.89%，其占营业收入的比重为 6.55%，其对综合毛利率的影响较小。		

2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2022 年度	2021 年度
申请挂牌公司	15.83%	15.39%
九联科技	20.24%	19.23%
天邑股份	19.54%	20.00%
创维数字	17.66%	16.24%
锐捷网络	39.66%	37.15%
平均值	24.28%	23.15%
平均值（剔除锐捷网络）	19.15%	18.49%
原因分析	报告期内，公司的综合毛利率分别为 15.39%、15.83%，低于可比公司 2021 年和 2022 年的平均综合毛利率 23.15%、24.28%。因锐捷网络为行业领先的 ICT 基础设施及行业解决方案提供商，可作为朝歌科技行业智能终端及应用解决方案业务的可比公司，剔除锐捷网络后，其他可比公司在 2021 年和 2022 年的平均综合毛利率为 18.49%、19.15%。公司产品综合毛利率略微低于可比公司平均毛利率，但是毛利率对比不存在重大差异。 除可比公司之间的业务细分以及产品结构方面的差异之外，导致朝歌科技相较于其他可比公司的综合毛利率低的原因具体如下：（1）朝歌科技对中国移动的产品销售并未通过集团集中采购方式，公司的产品首先销售给中国移动终端公司，然后中国移动终端公司再次将产品销售给中国移动各省子公司，中国移动终端公司再次销售时将留存部分产品利润，此种销售方式的差异是公司产品综合毛利率低于九联科技等可比公司的主要原因；（2）朝歌科技的终端产品主要采用外协加工模式，此种模式会给外协厂商留存部分产品利润，如果可比公司采用自主生产模式或者外协模式占比较少，在同等条件下其产品的毛利率会高于朝歌科技；（3）朝歌科技主要产品销售区域为国内市场，销售区域对于毛利率也有一定影响，智能机顶盒、智能网关等产品的海外市场销售的产品毛利率高于国内市场，比如，创维数码的海外市场销售占比明显高于朝歌科技。	

（十四）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“六、经营成果分析”之“（五）主要费用、占营业收入的比重和变化情况”

1、期间费用分析

项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（元）	1,394,310,810.08	1,473,236,296.27
销售费用（元）	35,677,535.06	29,942,903.22
管理费用（元）	22,777,856.68	20,971,860.10
研发费用（元）	88,358,358.89	84,861,794.72
财务费用（元）	4,264,893.60	5,313,345.90
期间费用总计（元）	151,078,644.23	141,089,903.94
销售费用占营业收入的比重	2.56%	2.03%
管理费用占营业收入的比重	1.63%	1.42%
研发费用占营业收入的比重	6.34%	5.76%
财务费用占营业收入的比重	0.31%	0.36%
期间费用占营业收入的比重总计	10.84%	9.58%
原因分析	2021 年、2022 年，公司期间费用率分别为 9.58%、10.84%。报告期内，公司期间费用率呈现小幅上升的变化趋势，主要原因是 2022 年加大了市场开拓力度，导致销售支出增加所致。	

更正后：

1、期间费用分析

项目	2022 年度	2021 年度
营业收入（元）	1, 384, 938, 536. 35	1,473,236,296.27
销售费用（元）	35,677,535.06	29,942,903.22
管理费用（元）	22,777,856.68	20,971,860.10
研发费用（元）	88,358,358.89	84,861,794.72
财务费用（元）	4,264,893.60	5,313,345.90
期间费用总计（元）	151,078,644.23	141,089,903.94
销售费用占营业收入的比重	2. 58%	2.03%
管理费用占营业收入的比重	1. 64%	1.42%
研发费用占营业收入的比重	6. 38%	5.76%
财务费用占营业收入的比重	0. 31%	0.36%
期间费用占营业收入的比重总计	10. 91%	9.58%
原因分析	2021 年、2022 年，公司期间费用率分别为 9.58%、10. 91%。报告期内，公司期间费用率呈现小幅上升的变化趋势，主要原因是 2022 年加大了市场开拓力度，导致销售支出增加所致。	

（十五）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“七、资产质量分析”之“（一）流动资产结构及变化分析”之“5、应收账款”

（4）各期应收账款余额分析

①应收账款余额波动分析

报告期各期末，公司应收账款账面价值为 23,575.98 万元、25,048.17 万元，2022 年末应收账款相较于 2021 年末增加 1,472.19 万元，较上年同期增加 6.24 个百分点。2021 年末应收账款较低，主要原因为 2021 年智慧家庭终端市场整体景气，公司货款回收情况良好。公司不存在为了扩大销售规模放宽客户信用政策的情况。

②公司期末余额合理性分析

公司 2022 年应收账款较上年同期增加 1,726.17 万元。报告期各期末，应收账款余额占当期营业收入比例分别为 17.60%、19.83%，公司应收账款余额占当期营业收入比例相对稳定比，应收账款周转效率变动较小。

公司给予客户一定的信用账期，报告期内公司应收账款余额波动正常，与营业收入及大额客户赊销信用期匹配。

综上，公司应收账款余额处于合理水平，符合公司实际经营情况，具有合理性。

更正后：
(4) 各期应收账款余额分析

①应收账款余额波动分析

报告期各期末，公司应收账款账面价值为 23,575.98 万元、25,048.17 万元，2022 年末应收账款相较于 2021 年末增加 1,472.19 万元，较上年同期增加 6.24 个百分点。2021 年末应收账款较低，主要原因为 2021 年智慧家庭终端市场整体景气，公司货款回收情况良好。公司不存在为了扩大销售规模放宽客户信用政策的情况。

②公司期末余额合理性分析

公司 2022 年应收账款较上年同期增加 1,726.17 万元。**报告期各期末，应收账款余额占当期营业收入比例分别为 17.60%、19.07%，公司应收账款余额占当期营业收入比例相对稳定，**应收账款周转效率变动较小。

公司给予客户一定的信用账期，报告期内公司应收账款余额波动正常，与营业收入及大额客户赊销信用期匹配。

综上，公司应收账款余额处于合理水平，符合公司实际经营情况，具有合理性。

(十六) 披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“八、偿债能力、流动性与持续经营能力分析”之“(五) 资产周转能力分析”
1、会计数据及财务指标

项目	2022 年度	2021 年度
应收账款周转率（次/年）	5.21	6.67
存货周转率（次/年）	2.82	3.24
总资产周转率（次/年）	1.22	1.47

注：上述财务指标的计算方法如下：

- （1）应收账款周转率（次/年）=营业收入/（（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2）
- （2）存货周转率（次/年）=营业成本/（（期初存货余额+期末存货余额）/2）
- （3）总资产周转率（次/年）=营业收入/（（期初总资产+期末总资产）/2）

2、波动原因分析

报告期各期末，公司的应收账款周转率为 6.67 次/年、5.21 次/年，主要在整体收入小幅下降的情况下，受销售产品结构的变动影响，应收账款较上期略上涨，导致应收账款周转率下降。 报告期期末，公司的存货平均周转率为 3.24 次/年、2.82 次/年，存货周转率主要受到业务规模和备货策略的影响，2022 年销售成本较 2021 年下降，但是存货减少幅度小于 营业成本降低幅度，导致在 2022 年存货周转率同步下降。 报告期期末，公司的总资产周转率为 1.47 次/年、1.22 次/年，2022 年的总资产周转率较下降，主要因为随着经营收入的波动，整体总资产规模增加，整体资产周转率下降。

更正后：

1、会计数据及财务指标

项目	2022 年度	2021 年度
应收账款周转率（次/年）	5.17	6.67
存货周转率（次/年）	2.80	3.24
总资产周转率（次/年）	1.21	1.47

注：上述财务指标的计算方法如下：

- （1）应收账款周转率（次/年）=营业收入/（（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2）
- （2）存货周转率（次/年）=营业成本/（（期初存货余额+期末存货余额）/2）
- （3）总资产周转率（次/年）=营业收入/（（期初总资产+期末总资产）/2）

2、波动原因分析

报告期各期末，公司的应收账款周转率为 6.67 次/年、5.17 次/年，主要在整体收入小幅下降的情况下，受销售产品结构的变动影响，应收账款较上期略上涨，导致应收账款周转率下降。 报告期期末，公司的存货平均周转率为 3.24 次/年、2.80 次/年，存货周转率主要受到业务规模和备货策略的影响，2022 年销售成本较 2021 年下降，但是存货减少幅度小于 营业成本降低幅度，导致在 2022 年存货周转率同步下降。 报告期期末，公司的总资产周转率为 1.47 次/年、1.21 次/年，2022 年的总资产周转率较下降，主要因为随着经营收入的波动，整体总资产规模增加，整体资产周转率下降。

（十七）披露位置：原公开转让说明书“第四节 公司财务”之“八、偿债能力、流动性与持续经营能力分析”之“（六）持续经营能力分析”

公司在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录；公司最近两个完整会计年度（2021 年、2022 年）的营业收入分别是 147,323.63 万元、139,431.08 万元；截至报告期末，公司股本为 14,000 万元，不少于 500 万元；截至报告期末，每股净资产为 3.26 元，不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》的相关要求。

公司主营业务为智能机顶盒、智能摄像头、云桌面终端、商显解决方案等终端产品和应用解决方案的软硬件研发、生产、销售与服务，行业未来市场前景广阔，不存在行业重大系统性风险。报告期内公司主要业务稳定，未发生重大变化。公司已取得生产经营所需的相关资质、许可，符合国家产业政策，具有持续经营能力。

更正后：

公司在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录；公司最近两个完整会计年度（2021 年、2022 年）的营业收入分别是 147,323.63 万元、**138,493.85 万元**；截至报告期末，公司股本为 14,000 万元，不少于 500 万元；截至报告期末，每股净资产为 3.26 元，不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》的相关要求。

公司主营业务为智能机顶盒、智能摄像头、云桌面终端、商显解决方案等终端产品和应用解决方案的软硬件研发、生产、销售与服务，行业未来市场前景广阔，不存在行业重大系统性风险。报告期内公司主要业务稳定，未发生重大变化。公司已取得生产经营所需的相关资质、许可，符合国家产业政策，具有持续经营能力。

三、其他相关说明

除上文楷体加粗处内容更正外，《公开转让说明书》其他内容不变，由此给投资者带来的不便，公司深表歉意，敬请谅解。

特此公告

北京朝歌数码科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 22 日