
目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—12 页
(一) 合并资产负债表.....	第 3 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 4 页
(三) 合并利润表.....	第 5 页
(四) 母公司利润表.....	第 6 页
(五) 合并现金流量表.....	第 7 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 11 页
三、财务报表附注	第 13—88 页

审 计 报 告

天健审〔2017〕10-28号

北京数码视讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京数码视讯科技股份有限公司（以下简称数码视讯公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是数码视讯公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，数码视讯公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了数码视讯公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：卿武勤

中国·杭州

中国注册会计师：吴方辉

二〇一七年四月二十日

合并资产负债表

2016年度

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司		会合01表 单位：人民币元					
资 产	注释号	期末数	期初数	负债和股东权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,406,919,522.55	1,711,359,502.90	短期借款	19	120,000,000.00	400,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	2	60,922,416.68	47,653,131.15	衍生金融负债			
应收账款	3	513,874,690.17	456,001,338.64	应付票据	20		1,481,457.05
预付款项	4	8,976,380.03	4,881,079.85	应付账款	21	90,091,270.69	126,121,930.62
应收保费				预收款项	22	44,349,163.66	90,903,611.47
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	5	1,761,026.02	13,602,521.11	应付职工薪酬	23	43,495,677.11	50,643,846.18
应收股利				应交税费	24	31,220,288.21	32,426,895.60
其他应收款	6	79,353,819.28	77,696,471.59	应付利息	25	108,750.00	7,910,958.90
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	420,305,968.53	390,362,816.14	其他应付款	26	157,767,780.83	99,720,455.04
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	8	96,207,267.17	113,555,664.18	代理买卖证券款			
流动资产合计		2,588,321,090.43	2,815,112,525.56	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		487,032,930.50	809,209,154.86
				非流动负债：			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债			
非流动资产：				递延收益	27	20,262,953.35	28,360,841.35
发放委托贷款及垫款				递延所得税负债	18	2,555,560.15	3,173,173.22
可供出售金融资产	9	162,128,858.61	91,047,799.25	其他非流动负债			
持有至到期投资				非流动负债合计		22,818,513.50	31,534,014.57
长期应收款				负债合计		509,851,444.00	840,743,169.43
长期股权投资	10	33,892,728.59		股东权益：			
投资性房地产	11	159,472,769.48	161,483,069.80	股本	28	1,377,793,862.00	1,377,793,862.00
固定资产	12	496,930,193.30	343,684,912.57	其他权益工具			
在建工程	13	497,005.88	157,880,275.48	其中：优先股			
工程物资				永续债			
固定资产清理				资本公积	29	643,319,252.05	582,920,252.05
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				其他综合收益	30	68,748,950.86	20,507,492.09
无形资产	14	417,617,036.50	377,595,700.61	专项储备			
开发支出	15	134,927,010.99	75,905,972.12	盈余公积	31	96,954,317.91	88,578,557.85
商誉	16	33,034,151.64	62,022,295.17	一般风险准备			
长期待摊费用	17	354,611.39	1,469,594.57	未分配利润	32	1,306,915,193.52	1,099,573,361.26
递延所得税资产	18	30,588,131.04	32,282,944.84	归属于母公司所有者权益合计		3,493,731,576.34	3,169,373,525.25
其他非流动资产				少数股东权益		54,180,567.51	108,368,395.29
非流动资产合计		1,469,442,497.42	1,303,372,564.41	所有者权益合计		3,547,912,143.85	3,277,741,920.54
资产总计		4,057,763,587.85	4,118,485,089.97	负债和所有者权益总计		4,057,763,587.85	4,118,485,089.97
法定代表人：郑海涛		主管会计工作的负责人：孙鹏程		会计机构负责人：林进			

母 公 司 资 产 负 债 表

2016年12月31日

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司						会企01表	
						单位：人民币元	
资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		378,523,749.70	996,319,946.15	短期借款		120,000,000.00	400,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		57,122,740.68	47,317,802.86	应付票据			
应收账款	1	396,839,057.39	358,199,638.92	应付账款		92,533,116.70	211,194,870.38
预付款项		38,296,850.30	1,900,133.09	预收款项		30,631,030.61	52,170,689.23
应收利息		328,767.12	12,466,479.45	应付职工薪酬		26,017,434.80	21,884,704.33
应收股利				应交税费		12,029,418.32	20,944,399.13
其他应收款	2	286,529,534.51	401,697,450.87	应付利息		108,750.00	7,910,958.90
存货		225,532,284.82	232,472,820.81	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		478,298,025.92	322,503,544.84
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		1,914,118.83	10,376,434.66	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,385,087,103.35	2,060,750,706.81	其他流动负债			
				流动负债合计		759,617,776.35	1,036,609,166.81
				非流动负债：			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
非流动资产：				专项应付款			
可供出售金融资产		67,028,183.91	35,963,481.86	预计负债			
持有至到期投资				递延收益		15,968,303.35	26,766,191.35
长期应收款				递延所得税负债			
长期股权投资	3	1,716,116,376.22	1,283,610,566.96	其他非流动负债			
投资性房地产		14,889,850.18	15,270,613.54	非流动负债合计		15,968,303.35	26,766,191.35
固定资产		111,582,427.46	106,292,480.81	负债合计		775,586,079.70	1,063,375,358.16
在建工程				所有者权益(或股东权益)：			
工程物资				实收资本(或股本)		1,377,793,862.00	1,377,793,862.00
固定资产清理				其他权益工具			
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债			
无形资产		153,525,277.94	126,503,190.73	资本公积		649,199,158.86	588,800,158.86
开发支出		70,458,530.89	49,753,408.12	减：库存股			
商誉				其他综合收益			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		21,871,730.35	18,956,050.33	盈余公积		96,954,317.91	88,578,557.85
其他非流动资产				未分配利润		641,026,061.83	578,552,562.29
非流动资产合计		2,155,472,376.95	1,636,349,792.35	所有者权益合计		2,764,973,400.60	2,633,725,141.00
资产总计		3,540,559,480.30	3,697,100,499.16	负债和所有者权益总计		3,540,559,480.30	3,697,100,499.16
法定代表人：郑海涛		主管会计工作的负责人：孙鹏程				会计机构负责人：林进	

合并利润表

2016年度

会合02表
编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司
单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,474,848,649.35	1,028,872,281.85
其中：营业收入	1	1,474,848,649.35	1,028,872,281.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,295,497,993.16	895,893,856.24
其中：营业成本	1	741,913,169.25	393,895,253.54
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	2	12,164,156.41	10,541,353.57
销售费用	3	172,363,206.42	169,858,742.45
管理费用	4	358,747,723.05	349,634,419.90
财务费用	5	-15,974,338.31	-52,570,015.51
资产减值损失	6	26,284,076.34	24,534,102.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	-671,489.95	2,464,526.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,154,088.60	-2,299,672.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		178,679,166.24	135,442,951.71
加：营业外收入	8	84,768,744.03	95,699,031.23
其中：非流动资产处置利得		464,392.60	18,578.82
减：营业外支出	9	1,276,181.93	322,446.54
其中：非流动资产处置损失		553,019.67	276,332.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		262,171,728.34	230,819,536.40
减：所得税费用	10	20,025,840.72	1,298,839.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		242,145,887.62	229,520,696.52
归属于母公司所有者的净利润		229,495,530.93	218,866,280.32
少数股东损益		12,650,356.69	10,654,416.20
六、其他综合收益的税后净额	11	50,821,987.42	24,356,330.87
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		48,241,458.77	22,753,027.97
（一）以后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净负债或净资产导致的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		48,241,458.77	22,753,027.97
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		48,241,458.77	22,753,027.97
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,580,528.65	1,603,302.90
七、综合收益总额		292,967,875.04	253,877,027.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		277,736,989.70	241,619,308.29
归属于少数股东的综合收益总额		15,230,885.34	12,257,719.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1666	0.1589
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1666	0.1589

法定代表人：郑海涛

主管会计工作的负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

母 公 司 利 润 表

2016年度

			会企02表 单位：人民币元
编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司			
项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,080,693,967.73	691,196,592.61
减：营业成本	1	760,399,486.59	406,838,929.03
税金及附加		5,123,092.45	3,954,505.59
销售费用		104,175,948.98	96,126,810.38
管理费用	2	176,957,830.06	164,598,332.54
财务费用		-14,277,799.62	-44,062,140.73
资产减值损失		11,784,586.50	10,973,890.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	3	1,535,293.09	1,838,704.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,154,088.60	-2,299,672.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,066,115.86	54,604,970.04
加：营业外收入		46,822,835.28	53,456,845.28
其中：非流动资产处置利得		84,510.42	15,827.48
减：营业外支出		468,214.85	81,801.20
其中：非流动资产处置损失		140,961.77	56,991.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		84,420,736.29	107,980,014.12
减：所得税费用		663,135.70	4,398,419.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		83,757,600.59	103,581,594.55
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		83,757,600.59	103,581,594.55
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0608	0.0752
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0608	0.0752

法定代表人：郑海涛

主管会计工作的负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

合并现金流量表

2016年度

			会合03表
编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司			单位：人民币元
项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,409,836,718.23	1,034,969,273.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		73,976,574.89	82,744,618.47
收到其他与经营活动有关的现金	1	229,935,167.21	142,531,960.57
经营活动现金流入小计		1,713,748,460.33	1,260,245,852.46
购买商品、接受劳务支付的现金		839,342,935.05	488,565,673.29
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			
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		239,138,136.13	243,562,294.48
支付的各项税费		118,063,693.63	102,853,635.47
支付其他与经营活动有关的现金	2	292,240,783.35	293,451,100.56
经营活动现金流出小计		1,488,785,548.16	1,128,432,703.80
经营活动产生的现金流量净额		224,962,912.17	131,813,148.66
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,229,677.95	35,130.64
取得投资收益收到的现金		1,619,509.06	9,204,606.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,202,393.99	222,663.11
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	3	202,508,299.09	703,179,968.92
投资活动现金流入小计		223,559,880.09	712,642,368.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		166,233,493.42	214,586,762.52
投资支付的现金		95,775,908.20	38,669,719.40
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	4	6,497,255.07	226,842,245.34
投资活动现金流出小计		268,506,656.69	480,098,727.26
投资活动产生的现金流量净额		-44,946,776.60	232,543,641.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,146,657.16
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		220,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	400,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		620,000,000.00	407,146,657.16
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,883,980.45	14,535,664.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	140,895.84	496,199,474.20
筹资活动现金流出小计		530,024,876.29	510,735,139.19
筹资活动产生的现金流量净额		89,975,123.71	-103,588,482.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		26,940,688.55	28,543,359.28
五、现金及现金等价物净增加额		296,931,947.83	289,311,667.36
加：期初现金及现金等价物余额		1,100,033,792.09	810,722,124.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,396,965,739.92	1,100,033,792.09

法定代表人：郑海涛

主管会计工作的负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

母公司现金流量表

2016年度

			会企03表 单位：人民币元
编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司			
项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,048,780,755.20	659,583,331.52
收到的税费返还		33,269,204.23	36,975,800.51
收到其他与经营活动有关的现金		535,822,323.06	357,937,334.68
经营活动现金流入小计		1,617,872,282.49	1,054,496,466.71
购买商品、接受劳务支付的现金		935,555,163.03	421,974,025.21
支付给职工以及为职工支付的现金		96,337,012.51	92,033,769.58
支付的各项税费		58,602,788.19	44,698,344.82
支付其他与经营活动有关的现金		287,255,863.52	579,576,461.44
经营活动现金流出小计		1,377,750,827.25	1,138,282,601.05
经营活动产生的现金流量净额		240,121,455.24	-83,786,134.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,229,677.95	3,823,602.23
取得投资收益收到的现金		1,153,978.75	9,462,606.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		112,208.23	42,163.11
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		57,318,975.00	
收到其他与投资活动有关的现金		202,508,299.09	651,936,822.60
投资活动现金流入小计		271,323,139.02	665,265,193.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,962,289.07	51,870,962.42
投资支付的现金		543,030,242.38	397,922,239.96
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		47,723.93	202,508,299.09
投资活动现金流出小计		619,040,255.38	652,301,501.47
投资活动产生的现金流量净额		-347,717,116.36	12,963,692.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			7,146,657.16
取得借款收到的现金		220,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		400,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		620,000,000.00	407,146,657.16
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,883,980.45	13,135,664.99
支付其他与筹资活动有关的现金		140,895.84	400,550,468.94
筹资活动现金流出小计		530,024,876.29	413,686,133.93
筹资活动产生的现金流量净额		89,975,123.71	-6,539,476.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,502,757.71	11,576,318.10
五、现金及现金等价物净增加额		-20,123,295.12	-65,785,600.50
加：期初现金及现金等价物余额		390,899,568.49	456,685,168.99
六、期末现金及现金等价物余额		370,776,273.37	390,899,568.49
法定代表人：郑海涛	主管会计工作的负责人：孙鹏程	会计机构负责人：林进	

合并所有者权益变动表

2016年度

会合04表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数													
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益 工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配 利润			其 他
优 先		永 续	其 他											
一、上年年末余额	1,377,793,862.00				582,920,252.05		20,507,492.09		88,578,557.85		1,099,573,361.26		108,368,395.29	3,277,741,920.54
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、本年初余额	1,377,793,862.00				582,920,252.05		20,507,492.09		88,578,557.85		1,099,573,361.26		108,368,395.29	3,277,741,920.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					60,399,000.00		48,241,458.77		8,375,760.06		207,341,832.26		-54,187,827.78	270,170,223.31
（一）综合收益总额							48,241,458.77				229,495,530.93		15,230,885.34	292,967,875.04
（二）所有者投入和减少资本					60,399,000.00								-69,418,713.12	-9,019,713.12
1. 所有者投入资本														
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					60,399,000.00									60,399,000.00
4. 其他													-69,418,713.12	-69,418,713.12
（三）利润分配								8,375,760.06		-22,153,698.67				-13,777,938.61
1. 提取盈余公积								8,375,760.06		-8,375,760.06				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,777,938.61			-13,777,938.61
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. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,377,793,862.00				643,319,252.05		68,748,950.86		96,954,317.91		1,306,915,193.52		54,180,567.51	3,547,912,143.85

法定代表人：郑海涛

主管会计工作的负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

合并所有者权益变动表 (上年同期)

2015年度

会合04表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数											少数股东 权益	所有者 权益合计	
	归属于母公司所有者权益										其他			
	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	永 续	其 他											
一、上年年末余额	688,834,305.00				1,224,031,114.10		-2,245,535.88		78,220,398.39		906,884,103.68		130,868,766.58	3,026,593,151.87
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、本年初余额	688,834,305.00				1,224,031,114.10		-2,245,535.88		78,220,398.39		906,884,103.68		130,868,766.58	3,026,593,151.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	688,959,557.00				-641,110,862.05		22,753,027.97		10,358,159.46		192,689,257.58		-22,500,371.29	251,148,768.67
（一）综合收益总额							22,753,027.97				218,866,280.32		12,257,719.10	253,877,027.39
（二）所有者投入和减少资本	62,626.00				47,786,068.95						-2,042,233.59		-33,358,090.39	12,448,370.97
1. 所有者投入资本	62,626.00				458,672.83								63,401,551.23	63,922,850.06
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					51,535,600.00									51,535,600.00
4. 其他					-4,208,203.88						-2,042,233.59		-96,759,641.62	-103,010,079.09
（三）利润分配								10,358,159.46			-24,134,789.15		-1,400,000.00	-15,176,629.69
1. 提取盈余公积								10,358,159.46			-10,358,159.46			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-13,776,629.69		-1,400,000.00	-15,176,629.69
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	688,896,931.00				-688,896,931.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	688,896,931.00				-688,896,931.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,377,793,862.00				582,920,252.05		20,507,492.09		88,578,557.85		1,099,573,361.26		108,368,395.29	3,277,741,920.54

法定代表人：郑海涛

主管会计工作的负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

母 公 司 所 有 者 权 益 变 动 表

2016年度

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项 目	本期数										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,377,793,862.00				588,800,158.86				88,578,557.85	578,552,562.29	2,633,725,141.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,377,793,862.00				588,800,158.86				88,578,557.85	578,552,562.29	2,633,725,141.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					60,399,000.00				8,375,760.06	62,473,499.54	131,248,259.60
（一）综合收益总额										83,757,600.59	83,757,600.59
（二）所有者投入和减少资本					60,399,000.00						60,399,000.00
1. 所有者投入资本											
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					60,399,000.00						60,399,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									8,375,760.06	-22,153,698.67	-13,777,938.61
1. 提取盈余公积									8,375,760.06	-8,375,760.06	
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,777,938.61	-13,777,938.61
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										869,597.62	869,597.62
四、本期期末余额	1,377,793,862.00				649,199,158.86				96,954,317.91	641,026,061.83	2,764,973,400.60

法定代表人：郑海涛

主管会计工作的负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

母公司所有者权益变动表(上年同期)

2015年度

会企04表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	上年同期数										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
		优先 股	永续债	其他							
一、上年年末余额	688,834,305.00				1,225,702,817.03				78,220,398.39	499,105,756.89	2,491,863,277.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	688,834,305.00				1,225,702,817.03				78,220,398.39	499,105,756.89	2,491,863,277.31
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	688,959,557.00				-636,902,658.17				10,358,159.46	79,446,805.40	141,861,863.69
(一)综合收益总额										103,581,594.55	103,581,594.55
(二)所有者投入和减少资本	62,626.00				51,994,272.83						52,056,898.83
1.所有者投入资本	62,626.00				458,672.83						521,298.83
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					51,535,600.00						51,535,600.00
4.其他											
(三)利润分配									10,358,159.46	-24,134,789.15	-13,776,629.69
1.提取盈余公积									10,358,159.46	-10,358,159.46	
2.对所有者(或股东)的分配										-13,776,629.69	-13,776,629.69
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	688,896,931.00				-688,896,931.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	688,896,931.00				-688,896,931.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,377,793,862.00				588,800,158.86				88,578,557.85	578,552,562.29	2,633,725,141.00

法定代表人：郑海涛

主管会计工作的负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

北京数码视讯科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京数码视讯科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系北京自清科技有限公司。北京自清科技有限公司由郑海涛、付屹东、周春举、华维、王艳丽五名自然人共同出资组建,于2000年3月取得北京市工商行政管理局核发的110108001231462号企业法人营业执照。公司以2007年6月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2007年8月21日在北京市工商行政管理局登记注册,总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为911100007187892239的营业执照,注册资本1,377,793,862.00元。截至2016年12月31日,公司实收资本1,377,793,862.00元,股份总数1,377,793,862.00股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份A股170,020,467股,无限售条件的流通股份A股1,207,773,395股。公司股票已于2010年4月30日在深圳证券交易所上市。

本公司所属计算机应用、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动:第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务和互联网信息服务);制作、发行动画片、电视综艺、专题片;经国家密码管理机构批准的商用密码产品的开发、生产;销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品;生产非接触式IC卡;多媒体系统设备、通信交换设备、光电子器件、广播电视发射及接收设备、计算机软件及辅助设备的组装与制造;货物进出口、技术进出口、代理进出口;技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务;以下项目限分支机构经营:生产IC卡(不含表面处理作业)。主要产品:云服务及大数据;数字电视系统及服务;新媒体技术服务及应用;宽带网改;智能网关及终端;金融及互联网金融技术服务及应用;TVOS及安全产品等。

本财务报表业经公司2017年4月20日四届四次董事会批准对外报出。

本公司将鼎点视讯科技有限公司、北京数码视讯支付技术有限公司和完美星空传媒有限公司等14家子公司及孙公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的

变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下

列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额大于 100 万元 (含 100 万元) 的应收款项 (包括应收账款、其他应收款)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
职工借款、政府部门欠款组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备
合并范围内应收款项组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00

1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失,计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,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;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账

面价值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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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子公司自购买日或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40.00	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	10.00	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(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，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(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。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
专利权	15
土地使用权	50
非专利技术	10
软件	10

本公司之全资子公司数码视讯美国控股公司于美国拥有土地使用权，在可预见的将来均会使用并带给本公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。经复核，该土地使用权的使用寿命仍为不确定。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关

成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十四) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地

计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售软件开发产品、提供软件开发服务、软件技术咨询。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收合格、出具验收报告或签收单，产品销售收入金额已确定且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，并取得关单，产品销售收入金额已确定且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十八）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营

分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

报告期内公司重要会计政策未发生变更。

2. 重要会计估计变更

报告期内公司会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除一定比例后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	实际占用的土地	12 元/平方
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、12.5%、15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
北京数码视讯科技股份有限公司	10%
北京数码视讯软件技术发展有限公司	12.5%
鼎点视讯科技有限公司	15%
福州数码视讯智能卡有限公司	15%

北京数码视讯支付技术有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

本公司的海外子公司数码视讯国际有限公司、数码视讯美国控股公司、Sumavision SFO LLC 按照其所在地的税法规定计算缴纳相应的税金。

(二) 税收优惠

1. 增值税

(1) 根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》(国发〔2011〕4号)第一条及第三十三条的规定,经北京市海淀区国家税务局审核备案,公司的软件产品实行“即征即退”政策:即对公司销售相关自行开发生产并经税务机关备案的软件产品按17%法定税率申报缴纳增值税后,该项软件产品实际税负超过3%的部分享受增值税即征即退的税收优惠政策。本报告期,本公司及子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司、鼎点视讯科技有限公司、北京数码视讯通信技术发展有限公司、福州数码视讯智能卡有限公司和杭州宽云视讯科技有限公司享受此项税收优惠政策。

(2) 公司向中国境外销售产品享受国家关于出口货物增值税“免、抵、退”优惠政策,出口退税率根据出口不同的产品确定。

2. 企业所得税

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

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税〔2008〕1号)及《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27号),子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司2014年至2015年止免征企业所得税,2016年至2018年企业所得税减按12.5%计征。

(3) 子公司鼎点视讯科技有限公司于2014年7月30日被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局等高新技术企业认定管理机构认定为高新

技术企业，取得高新技术企业证书，证书编号为 GF201411000242，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。在本报告期内公司企业所得税减按 15%的税率征收。

(4) 子公司福州数码视讯智能卡有限公司于 2013 年 9 月被福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国税局、福建省地税局等高新技术企业认定管理机构认定为高新技术企业，2016 年 9 月到期后重新申请成功，新高新技术企业证书编号为 GR201635000182，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。在本报告期内公司企业所得税减按 15%的税率征收。

(5) 子公司北京数码视讯支付技术有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201611000947，有效期三年，获得证书当年开始享受 15%的优惠政策。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税”。

(6) 根据国税总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法》(国税发〔2008〕116 号)之规定，对本公司及子公司鼎点视讯科技有限公司、北京数码视讯软件技术发展有限公司、北京数码视讯通信技术发展有限公司、北京数码视讯支付技术有限公司和福州数码视讯智能卡有限公司当期研发支出计算企业所得税时进行了加计扣除。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	1,343,615.89	910,106.65
银行存款	1,395,622,124.03	1,099,123,685.44
其他货币资金	9,953,782.63	611,325,710.81
合 计	1,406,919,522.55	1,711,359,502.90
其中：存放在境外的款项总额	717,911,772.93	170,650,501.03

(2) 受限的货币资金明细如下

项 目	期末数	期初数
其他货币资金		
银行存单质押		400,000,000.00
固定收益银行产品保证金		202,508,299.09
履约保证金	9,022,757.75	3,523,845.00
银行承兑汇票保证金		450,000.00
信用保证金	563,552.38	1,824,028.15
投标保函	367,472.50	3,019,538.57
合 计	9,953,782.63	611,325,710.81

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	34,267,416.68		34,267,416.68	37,677,838.27		37,677,838.27
商业承兑汇票	26,655,000.00		26,655,000.00	9,975,292.88		9,975,292.88
合 计	60,922,416.68		60,922,416.68	47,653,131.15		47,653,131.15

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	22,824,548.72	
小 计	22,824,548.72	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	583,744,272.03	100	69,869,581.86	11.97	513,874,690.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	583,744,272.03	100	69,869,581.86	11.97	513,874,690.17

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	513,162,092.58	99.81	57,160,753.94	11.14	456,001,338.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备	973,530.00	0.19	973,530.00	100.00	
合计	514,135,622.58	100.00	58,134,283.94	11.31	456,001,338.64

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	378,823,943.07	18,937,872.96	5.00
1-2年	133,860,961.58	13,386,096.16	10.00
2-3年	23,808,662.91	4,761,732.58	20.00
3-4年	18,261,531.63	9,130,765.83	50.00
4-5年	10,672,117.01	5,336,058.50	50.00
5年以上	18,317,055.83	18,317,055.83	100.00
小计	583,744,272.03	69,869,581.86	11.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 15,991,515.94 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款金额 195,768.91 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户 6	23,005,884.00	3.94	1,150,294.20
客户 7	22,798,480.00	3.91	1,163,048.00
客户 8	17,190,835.00	2.94	859,541.75
客户 9	13,705,916.50	2.35	687,970.18
客户 10	12,626,600.00	2.16	1,262,660.00
小 计	89,327,715.50	15.30	5,123,514.13

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,649,779.87	96.36		8,649,779.87	4,539,970.01	93.01		4,539,970.01
1-2 年	24,641.62	0.27		24,641.62	50,735.22	1.04		50,735.22
2-3 年	27,612.76	0.31		27,612.76	250,958.03	5.14		250,958.03
3 年以上	274,345.78	3.06		274,345.78	39,416.59	0.81		39,416.59
合 计	8,976,380.03	100.00		8,976,380.03	4,881,079.85	100.00		4,881,079.85

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商 6	3,345,023.13	39.13
供应商 7	956,700.00	11.19
供应商 8	893,500.00	10.45
供应商 9	541,745.00	6.34
供应商 10	478,765.00	5.60
小 计	6,215,733.13	72.71

5. 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	1,761,026.02	13,602,521.11
合 计	1,761,026.02	13,602,521.11

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	87,461,769.75	100.00	8,107,950.47	9.27	79,353,819.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	87,461,769.75	100.00	8,107,950.47	9.27	79,353,819.28

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	83,491,556.80	99.41	5,795,085.21	6.94	77,696,471.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备	497,944.61	0.59	497,944.61	100.00	
合 计	83,989,501.41	100.00	6,293,029.82	7.49	77,696,471.59

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,568,699.60	1,478,434.98	5.00
1-2 年	32,493,062.00	3,249,306.20	10.00
2-3 年	4,894,973.10	978,994.62	20.00
3-4 年	2,689,989.34	1,344,994.67	50.00

4-5 年	1,243,400.00	621,700.00	50.00
5 年以上	434,520.00	434,520.00	100.00
小 计	71,324,644.04	8,107,950.47	11.37

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
职工借款、政府部门欠款组合	16,137,125.71		
小 计	16,137,125.71		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,305,442.13 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	30,904,388.36	35,907,432.14
保证金及押金	39,716,691.55	29,539,716.28
备用金	15,726,263.20	14,757,526.56
应收退税款	410,862.51	3,272,960.91
其他	703,564.13	511,865.52
合 计	87,461,769.75	83,989,501.41

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
数码视讯菲律宾有限公司	借款、往来款	24,341,338.52	1-2 年	27.83	2,434,133.85	是
内蒙古自治区广播电视台	保证金	7,378,422.50	1 年以内	8.44	368,921.13	否
香港惠丰智能卡(远东)有限公司	往来款	3,755,552.92	2-3 年、3-4 年、4-5 年	4.29	1,802,776.46	否
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	保证金	3,262,000.00	1-2 年	3.73	163,100.00	否

甘肃省新闻出版广电局	保证金	2,111,413.80	1年以内	2.41	105,570.69	否
小计		40,848,727.74		46.70	4,874,502.13	否

(6) 按应收金额确认的政府补助

单位名称	政府补助项目名称	账面余额	账龄	预计收取的时间、金额及依据
北京市海淀区国家税务局	出口退税款	230,239.28	一年以内	主管税务局已审批通过,预计2017年收回
福州市经济技术开发区国家税务局	出口退税款	165,171.65	一年以内	主管税务局已审批通过,预计2017年收回
福州市经济技术开发区国家税务局	增值税即征即退	15,451.58	一年以内	主管税务局已审批通过,预计2017年收回
小计		410,862.51		

7. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	98,602,047.13		98,602,047.13	72,907,617.08		72,907,617.08
在途物资	80,766.30		80,766.30	87,278.27		87,278.27
在产品	47,015,045.82		47,015,045.82	48,551,472.50		48,551,472.50
半成品	9,696,682.62		9,696,682.62	3,342,545.18		3,342,545.18
库存商品	261,267,789.54		261,267,789.54	233,056,738.39		233,056,738.39
发出商品	3,451,404.11		3,451,404.11	24,810,601.77		24,810,601.77
影视产品	192,233.01		192,233.01	4,553,761.32		4,553,761.32
委托加工物资				3,052,801.63		3,052,801.63
合计	420,305,968.53		420,305,968.53	390,362,816.14		390,362,816.14

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
电视及电影投资款	71,800,000.00	79,750,000.00

待抵扣进项税	22,331,438.39	31,483,510.92
预付财务保险费等	2,075,828.78	2,012,294.69
待摊费用		309,858.57
合 计	96,207,267.17	113,555,664.18

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	8,911,200.55		8,911,200.55
可供出售权益工具	170,817,658.06	17,600,000.00	153,217,658.06
其中：按成本计量	170,817,658.06	17,600,000.00	153,217,658.06
合 计	179,728,858.61	17,600,000.00	162,128,858.61

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	7,692,253.36		7,692,253.36
可供出售权益工具	100,955,545.89	17,600,000.00	83,355,545.89
其中：按成本计量	100,955,545.89	17,600,000.00	83,355,545.89
合 计	108,647,799.25	17,600,000.00	91,047,799.25

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京市中关村小额贷款股份有限公司	7,320,000.00			7,320,000.00
数字电视国家工程实验室（北京）有限公司	6,250,000.00			6,250,000.00
芯联达信息科技(北京)股份有限公司	5,000,000.00		1,666,667.00	3,333,333.00
北京九九互娱营销顾问股份有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
北京天空堂科技有限公司	17,600,000.00			17,600,000.00
安徽广行通信科技股份有限公司	4,748,881.86			4,748,881.86

北京麓柏科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
北京锐丰泽网络科技有限公司	144,600.00			144,600.00
北京派悦科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
银杏自清(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00
北京北科驿唐科技有限公司	1,436,574.97		1,436,574.97	
北京康比特体育科技股份有限公司		31,294,380.00	8,563,010.95	22,731,369.05
数码视讯菲律宾有限公司	304.19	20.59		324.78
北京华清创源创业投资中心	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00
ZPARK LLC	12,987,200.00	7,823,800.00		20,811,000.00
Pica8, Inc	6,493,598.76	443,398.52		6,936,997.28
Conviva, Inc	19,480,779.62	1,330,200.00		20,810,979.62
Oriza Ventures, LP		21,368,764.84		21,368,764.84
Levyx, Inc		3,468,496.53		3,468,496.53
Prenav, Inc		1,387,400.00		1,387,400.00
Cassia Networks, Inc.		1,387,400.00		1,387,400.00
Skycatch	6,493,606.49	2,524,504.61		9,018,111.10
小 计	100,955,545.89	81,528,365.09	11,666,252.92	170,817,658.06

(续上表)

被投资单位	减值准备			在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金红利
	期初数	本期 增加	本期 减少		
北京市中关村小额贷款股份有限公司				1.00	726,000.00
数字电视国家工程实验室(北京)有限公司				12.50	
芯联达信息科技(北京)股份有限公司				6.24	
北京九九互娱营销顾问股份有限公司				5.83	
北京天空堂科技有限公司	17,600,000.00			19.90	
安徽广行通信科技股份有限公司				8.33	
北京麓柏科技有限公司				5.66	

北京锐丰泽网络科技有限公司				7.23	
北京派悦科技有限公司				7.14	
银杏自清(天津)创业投资合伙企业(有限合伙)				1.78	
北京北科驿唐科技有限公司				0.00	
北京康比特体育科技股份有限公司				1.77	
数码视讯菲律宾有限公司				9.00	
北京华清创源创业投资中心				4.55	
ZPARK LLC				8.67	
Pica8, INC				1.14	
Conviva Inc				1.44	
Oriza Ventures, LP				5.00	
Levyx, Inc				2.51	
Prenav, Inc				0.90	
Cassia Networks Inc.				0.91	
Skycatch				1.66	
小 计	17,600,000.00			17,600,000.00	726,000.00

(3) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	小 计
期初已计提减值金额	17,600,000.00		17,600,000.00
本期计提			
本期减少			
期末已计提减值金额	17,600,000.00		17,600,000.00

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	43,921,615.71	10,028,887.12	33,892,728.59
合 计	43,921,615.71	10,028,887.12	33,892,728.59

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	10,028,887.12	10,028,887.12	
合 计	10,028,887.12	10,028,887.12	

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
北京市博汇科技股份有限公司				4,154,088.60	
LARCAN USA INC	10,028,887.12				
小 计	10,028,887.12			4,154,088.60	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
北京市博汇科技股份有限公司				29,738,639.99	33,892,728.59	
LARCAN USA INC					10,028,887.12	10,028,887.12
小 计				29,738,639.99	43,921,615.71	10,028,887.12

11. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	165,476,394.86	165,476,394.86
本期增加金额	1,986,605.10	1,986,605.10
其中：其他	1,986,605.10	1,986,605.10
本期减少金额		

期末数	167,462,999.96	167,462,999.96
累计折旧和累计摊销		
期初数	3,993,325.06	3,993,325.06
本期增加金额	3,996,905.42	3,996,905.42
其中：计提或摊销	3,996,905.42	3,996,905.42
本期减少金额		
期末数	7,990,230.48	7,990,230.48
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	159,472,769.48	159,472,769.48
期初账面价值	161,483,069.80	161,483,069.80

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南京新城房屋	14,889,850.18	正在办理中
湖南金烨房产	5,793,087.72	正在办理中
小计	20,682,937.90	

12. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初数	316,339,005.27	80,702,199.13	14,017,176.70	16,111,716.34	11,553,830.25	438,723,927.69
2. 本期增加金额	183,664,050.74	5,644,357.97	415,148.58	1,010,256.01	562,751.72	191,296,565.02
(1) 购置	21,181,500.87	5,644,357.97	415,148.58	1,010,256.01	562,751.72	28,814,015.15
(2) 在建工程转入	162,482,549.87					162,482,549.87
3. 本期减少金额	12,754,557.28	5,743,415.56	2,154,421.58	5,650,987.29	3,191,388.04	29,494,769.75
(1) 处置或报废	12,754,557.28	5,743,415.56	639,086.50	1,491,732.08	2,110,128.32	22,738,919.74
(2) 处置子公司			1,515,335.08	4,159,255.21	1,081,259.72	6,755,850.01

4. 期末数	487,248,498.73	80,603,141.54	12,277,903.70	11,470,985.06	8,925,193.93	600,525,722.96
二、累计折旧						
1. 期初数	28,156,291.11	47,247,702.08	6,104,791.37	9,660,954.60	3,869,275.96	95,039,015.12
2. 本期增加金额	10,392,801.15	6,635,238.83	1,490,623.99	1,898,362.32	1,519,719.27	21,936,745.56
(1) 计提	10,392,801.15	6,635,238.83	1,490,623.99	1,898,362.32	1,519,719.27	21,936,745.56
3. 本期减少金额	1,149,108.17	5,287,016.68	1,178,713.78	4,942,661.40	822,730.99	13,380,231.02
(1) 处置或报废	1,149,108.17	5,287,016.68	436,434.72	1,369,586.76	282,693.41	8,524,839.74
(2) 处置子公司			742,279.06	3,573,074.64	540,037.58	4,855,391.28
4. 期末数	37,399,984.09	48,595,924.23	6,416,701.58	6,616,655.52	4,566,264.24	103,595,529.66
三、减值准备						
1. 期初数						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末数						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	449,848,514.64	32,007,217.31	5,861,202.12	4,854,329.54	4,358,929.69	496,930,193.30
2. 期初账面价值	288,182,714.16	33,454,497.05	7,912,385.33	6,450,761.74	7,684,554.29	343,684,912.57

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	10,145,590.00	1,322,605.47		8,822,984.53
小 计	10,145,590.00	1,322,605.47		8,822,984.53

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
湖南金烨房产	2,660,372.41	正在办理中
顺义园区房产	145,353,171.35	正在办理中
福州数码视讯智能卡有限公司厂区	48,477,042.37	正在办理中
小 计	196,490,586.13	

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值

北京数码视讯数字电视科技园			
北京数码视讯数字电视科技园-边角地	23,564.65		23,564.65
如缘房产			
Cart Barn	210,310.49		210,310.49
Wedding Area Design			
GPS Map Sprinkler Heads	224,758.80		224,758.80
Banquet Hall	38,371.94		38,371.94
合 计	497,005.88		497,005.88

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
北京数码视讯数字电视科技园	143,716,785.86		143,716,785.86
北京数码视讯数字电视科技园-边角地			
如缘房产	13,964,625.00		13,964,625.00
Cart Barn	189,075.51		189,075.51
Wedding Area Design	9,789.11		9,789.11
GPS Map Sprinkler Heads			
Banquet Hall			
合 计	157,880,275.48		157,880,275.48

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
北京数码视讯数字电视科技园	146,378,400.00	143,716,785.86	1,636,385.49	145,353,171.35		
如缘房产	15,000,000.00	13,964,625.00	392,114.85	14,356,739.85		
Cart Barn	9,091,040.00	189,075.51	21,234.97			210,310.48
Wedding Area Design	1,253,264.80	9,789.11	1,198,757.69	1,208,546.80		
福州数码视讯智能卡有限公司厂区	1,564,091.87		1,564,091.87	1,564,091.87		
GPS Map Sprinkler Heads	224,758.80		224,758.80			224,758.80

小 计	173,511,555.47	157,880,275.48	5,037,343.67	162,482,549.87		435,069.28
-----	----------------	----------------	--------------	----------------	--	------------

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
北京数码视 讯数字电视 科技园	100.00	100.00				募集资金及自有资金
如缘房产	100.00	100.00				自有资金
Cart Barn	2.31	2.31				自有资金
Wedding Area Design	96.43	100.00				自有资金
福州数码视 讯智能卡有 限公司厂区	100.00	100.00				自有资金
GPSMap Sprinkler Heads	100.00	99.00				自有资金
小 计						

14. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初数	119,304,559.72	297,839.96	317,115,069.64	2,274,265.81	438,991,735.13
2. 本期增加金额	4,086,267.59	19,962.68	73,184,425.70	85,299.14	77,375,955.11
(1) 购置	4,086,267.59	19,962.68		85,299.14	4,191,529.41
(2) 内部研发			73,184,425.70		73,184,425.70
3. 本期减少金额			9,004,381.29		9,004,381.29
(1) 处置					
(2) 处置子公司			9,004,381.29		9,004,381.29
4. 期末数	123,390,827.31	317,802.64	381,295,114.05	2,359,564.95	507,363,308.95
二、累计摊销					
1. 期初数	6,576,716.02	25,948.10	54,026,856.80	766,513.60	61,396,034.52
2. 本期增加金额	1,200,107.64	22,959.10	31,427,268.75	287,467.89	32,937,803.38
(1) 计提	1,200,107.64	22,959.10	31,427,268.75	287,467.89	32,937,803.38

3. 本期减少金额			4,587,565.45		4,587,565.45
(1) 处置					
(2) 处置子公司			4,587,565.45		4,587,565.45
4. 期末数	7,776,823.66	48,907.20	80,866,560.10	1,053,981.49	89,746,272.45
三、减值准备					
1. 期初数					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末数					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	115,614,003.65	268,895.44	300,428,553.95	1,305,583.46	417,617,036.50
2. 期初账面价值	112,727,843.70	271,891.86	263,088,212.84	1,507,752.21	377,595,700.61

(2) 其他说明

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 17.52%。

15. 开发支出

项 目	期初数	本期增加金额		本期减少金额		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转为当期损益	
H.264 高清编解码器 9530	14,419,615.36	1,139,562.65		15,559,178.01		
EMR3.0	5,468,938.20	12,899,963.12				18,368,901.32
解调解扰卡 C525CI	5,995,987.79	10,618,643.67				16,614,631.46
QAM 调制卡 QT163	15,495,629.15	13,567,438.76		29,063,067.91		
EPG 处理卡	8,373,237.62	6,998,395.69				15,371,633.31
C160 编码卡		12,429,517.35			5,394,446.47	7,035,070.88
多路编转码卡 C131		17,739,648.24			4,671,354.32	13,068,293.92
Android IPTV 智能终端 V3.0	12,951,438.09	561,975.98		13,513,414.07		
Pushvod3.0	3,535,487.68	1,053,954.86		4,589,442.54		
智能视频分析系统	5,715,531.06	9,372,073.10				15,087,604.16
全 IP 视频平台		14,206,463.74				14,206,463.74

4.1						
云终端		12,073,305.40			2,905,133.05	9,168,172.35
风控系统 V1.0 开发		11,052,696.03			3,158,259.87	7,894,436.16
金融可信服务 管理平台 (TSM)		4,112,463.58			4,112,463.58	
EMS 硬件	1,379,279.32	898,551.55		2,277,830.87		
无源光网络终 端设备 (ONU) 系统	2,570,827.85	5,610,664.45		8,181,492.30		
下一代 CCMTS		16,665,278.59			4,373,393.94	12,291,884.65
路由型 OLT 光路 线终端项目		7,495,354.91			7,495,354.91	
交互式信息服 务处理平台		5,148,962.22			4,447,540.04	701,422.18
CDR 专业音频解 码器		20,452,135.88			20,452,135.88	
H.264 编解码板 9250AB		2,196,848.99			2,196,848.99	
NGB-W 网络节点		9,746,595.05			9,746,595.05	
SmartDirect 融 合通信平台		4,096,220.98			4,096,220.98	
网络视频智能 检索		1,943,309.09			1,943,309.09	
基于云计算分 析基础上的影 视资源推荐系 统		4,230,000.00			4,230,000.00	
3D 成像卡项目		1,598,477.83			1,598,477.83	
镭射拉丝工艺 卡项目		1,549,256.37			1,549,256.37	
基于镭射全息 防伪局部压印 转移技术的防 伪充值卡项目		250,569.54			250,569.54	
浙江华数云服 务一期建设项 目		6,830,762.52			6,830,762.52	
CableModem		10,854,245.81			8,549,709.84	2,304,535.97
IP 推流系统与		12,936,309.90			10,122,349.01	2,813,960.89

CDN						
JavaCardOperation System		7,429,598.94			7,429,598.94	
IVS 视音频智能分析系统		2,098,326.47			2,098,326.47	
直播星中间件项目		2,106,682.66			2,106,682.66	
广东高级安全智能家庭网关		555,366.36			555,366.36	
下一代云电视终端系统		6,500,000.00			6,500,000.00	
用户行为分析系统		4,800,000.00			4,800,000.00	
IVS+多路编码器 170		5,200,000.00			5,200,000.00	
接入网网元管理系统		2,701,797.46			2,701,797.46	
三网合一家庭网关型 ONU		1,754,959.17			1,754,959.17	
一体化高适应野外型 OLT		8,070,341.83			8,070,341.83	
NGB-W 一体化节点项目		1,207,121.45			1,207,121.45	
合计	75,905,972.12	282,753,840.19		73,184,425.70	150,548,375.62	134,927,010.99

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
福州数码视讯智能卡有限公司	33,034,151.64				33,034,151.64
北京市博汇科技股份有限公司	20,920,325.77		20,920,325.77		
杭州宽云视讯科技有限公司	8,067,817.76				8,067,817.76
合计	62,022,295.17		20,920,325.77		41,101,969.40

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加 计提	本期减少		期末数
			处置	其他	

杭州宽云视讯科技有限公司		8,067,817.76			8,067,817.76
小计		8,067,817.76			8,067,817.76

(3) 商誉减值损失确认方法

杭州宽云视讯科技有限公司一直处于亏损状态，本期将其商誉全额计提减值。

17. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
云服务器租赁费	764,622.61	122,641.51	87,106.93	800,157.19	
厂房装修款	704,971.96	3,589,622.67	228,894.07	3,742,726.64	322,973.92
宽带费		36,910.38	5,272.91		31,637.47
合计	1,469,594.57	3,749,174.56	321,273.91	4,542,883.83	354,611.39

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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	100,504,394.93	11,192,499.69	94,850,456.66	11,146,584.54
期权成本	111,934,600.00	11,193,460.00	51,535,600.00	7,730,340.00
递延收益	20,262,953.35	2,295,492.84	28,210,841.35	3,381,943.73
内部交易未实现利润	30,636,158.17	2,991,159.05	46,344,144.62	6,855,707.06
可抵扣亏损	19,436,796.47	2,915,519.46	21,122,463.39	3,168,369.51
合计	282,774,902.92	30,588,131.04	242,063,506.02	32,282,944.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,479,589.90	2,555,560.15	17,194,276.98	3,173,173.22
合计	13,479,589.90	2,555,560.15	17,194,276.98	3,173,173.22

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	23,360,203.64	8,256,979.88
可抵扣亏损	169,576,203.16	164,691,572.60
递延收益		150,000.00
小 计	192,936,406.80	173,098,552.48

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2016 年		10,543,677.02	
2017 年	26,629,247.98	26,629,257.98	
2018 年	16,737,991.23	16,737,991.23	
2019 年	50,717,170.81	52,978,067.27	
2020 年	57,167,487.49	57,802,579.10	
2021 年	18,324,305.65		
小 计	169,576,203.16	164,691,572.60	

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		400,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	
合 计	120,000,000.00	400,000,000.00

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		1,481,457.05
合 计		1,481,457.05

21. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	85,412,734.96	122,346,565.73
1 至 2 年	1,943,069.42	1,225,569.22

2至3年	413,670.64	2,358,161.46
3年以上	2,321,795.67	191,634.21
合计	90,091,270.69	126,121,930.62

(2) 账龄1年以上重要的应付账款

项目	期末数	未偿还或结转的原因
南京新城科技园建设发展有限责任公司	1,590,400.00	未进行结算
小计	1,590,400.00	

22. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
1年以内	34,618,446.23	88,977,586.06
1年以上	9,730,717.43	1,926,025.41
合计	44,349,163.66	90,903,611.47

(2) 账龄1年以上重要的预收款项

项目	期末数	未偿还或结转的原因
营口港务集团有限公司	3,213,000.00	未达到收入确认条件
小计	3,213,000.00	

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	49,861,173.95	284,833,464.06	291,712,226.46	42,982,411.55
离职后福利—设定提存计划	782,672.23	12,954,785.04	13,224,191.71	513,265.56
合计	50,643,846.18	297,788,249.10	304,936,418.17	43,495,677.11

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	48,962,362.24	258,644,665.02	265,407,061.41	42,199,965.85
职工福利费		8,060,764.91	8,060,764.91	
社会保险费	452,560.98	8,322,448.93	8,462,113.36	312,896.55

其中：医疗保险费	412,457.17	7,335,102.56	7,458,405.70	289,154.03
工伤保险费	17,123.18	216,991.34	223,363.37	10,751.15
生育保险费	22,980.63	570,745.83	580,735.09	12,991.37
意外险		199,609.20	199,609.20	
住房公积金	439,914.73	8,637,086.72	8,629,385.10	447,616.35
工会经费和职工教育经费	6,336.00	1,168,498.48	1,152,901.68	21,932.80
小 计	49,861,173.95	284,833,464.06	291,712,226.46	42,982,411.55

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	733,029.38	12,372,966.97	12,617,784.61	488,211.74
失业保险费	49,642.85	581,818.07	606,407.10	25,053.82
小 计	782,672.23	12,954,785.04	13,224,191.71	513,265.56

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,734,014.07	13,578,510.73
企业所得税	15,127,174.10	12,227,195.78
代扣代缴个人所得税	6,316,291.11	4,851,122.45
城市维护建设税	529,904.26	948,070.09
房产税	51,027.39	
教育费附加	435,896.65	734,139.20
其他	25,980.63	87,857.35
合 计	31,220,288.21	32,426,895.60

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	108,750.00	7,910,958.90
合 计	108,750.00	7,910,958.90

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
往来款	10,023,641.31	5,504,228.74
保证金及押金	6,818,994.90	3,928,100.38
投资款	2,720,000.00	18,024,357.36
第三方支付款	131,284,454.35	65,376,967.45
其他	6,920,690.27	6,886,801.11
合 计	157,767,780.83	99,720,455.04

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
高郇	4,610,902.22	未进行结算
广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）	2,515,674.54	未进行结算
小 计	7,126,576.76	

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	28,360,841.35	4,993,698.53	13,091,586.53	20,262,953.35	
合 计	28,360,841.35	4,993,698.53	13,091,586.53	20,262,953.35	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	期末数	与资产相关/与 收益相关
智能机顶盒及 OTT 电视平台研发及产业化项目	1,613,758.75		1,613,758.75		与资产相关
下一代广播电视网云平台关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	15,019,890.66		2,468,955.32	12,550,935.34	与资产相关
基于移动互联网的数字智能化综合服务运营平台研发及产业化项目	360,000.00		360,000.00		与收益相关
面向移动终端的多模态自然交互技术项目	552,541.94	265,217.00	364,676.64	453,082.30	与收益相关
新一代数字化智能家	8,500,000.00		6,000,000.00	2,500,000.00	与收益相关

庭信息服务平台研发及产业化项目					
广电与新媒体资源的云平台融合项目研发及产业化项目	720,000.00		720,000.00		与收益相关
基于 TVOS2.0 标准的智能家庭网关研发款		500,000.00	35,714.29	464,285.71	与资产相关
文化创意产业发展专项资金补贴		3,000,000.00		3,000,000.00	与收益相关
数字家庭智能机顶盒研发及产业化		1,170,000.00	1,170,000.00		与收益相关
数字电子支付系统研发及产业化项目	150,000.00		150,000.00		与资产相关
可再生能源建筑应用项目	1,294,650.00			1,294,650.00	与资产相关
超光网系统研发及产业化项目	150,000.00		150,000.00		与收益相关
专利年费		5,100.00	5,100.00		与收益相关
稳岗补助		53,381.53	53,381.53		与收益相关
小 计	28,360,841.35	4,993,698.53	13,091,586.53	20,262,953.35	

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,377,793,862.00						1,377,793,862.00

29. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	527,989,884.08			527,989,884.08
其他资本公积	54,930,367.97	60,399,000.00		115,329,367.97
合 计	582,920,252.05	60,399,000.00		643,319,252.05

(2) 其他说明

其他资本公积本期增加 60,399,000.00 元，系确认本年度期权成本。

30. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额				期末数	
		本期所得税前发 生额	减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益	减： 所得 税费 用	税后归属于母 公司		税后归属于少 数股东
以后将重 分类进损 益的其他 综合收益	20,507,492.09	50,821,987.42			48,241,458.77	2,580,528.65	68,748,950.86
其中：外币 财务报表 折算差额	20,507,492.09	50,821,987.42			48,241,458.77	2,580,528.65	68,748,950.86
其他综合 收益合计	20,507,492.09	50,821,987.42			48,241,458.77	2,580,528.65	68,748,950.86

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	88,578,557.85	8,375,760.06		96,954,317.91
合 计	88,578,557.85	8,375,760.06		96,954,317.91

(2) 其他说明

本期增加 8,375,760.06 元系母公司本期实现的净利润按 10%提取的盈余公积。

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	1,099,573,361.26	906,884,103.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,099,573,361.26	906,884,103.68

加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,495,530.93	218,866,280.32
减：提取法定盈余公积	8,375,760.06	10,358,159.46
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,777,938.61	13,776,629.69
转作股本的普通股股利		
其他		2,042,233.59
期末未分配利润	1,306,915,193.52	1,099,573,361.26

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,462,266,142.26	737,152,808.30	1,018,661,697.71	391,130,737.54
其他业务	12,582,507.09	4,760,360.95	10,210,584.14	2,764,516.00
合 计	1,474,848,649.35	741,913,169.25	1,028,872,281.85	393,895,253.54

(2) 公司本期前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	88,674,305.68	6.01
客户 2	68,733,235.19	4.66
客户 3	67,994,191.47	4.61
客户 4	46,742,735.11	3.17
客户 5	43,213,357.94	2.93
小 计	315,357,825.39	21.38

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	192,833.97	533,139.50
城市维护建设税	4,942,984.18	5,044,804.68
教育费附加	2,410,403.89	2,431,064.25

地方教育附加	1,606,846.01	1,620,709.56
房产税[注]	2,093,081.48	872,331.79
土地使用税[注]	193,686.77	11,822.76
印花税[注]	688,537.05	
车船税[注]	22,563.33	
其他	13,219.73	27,481.03
合 计	12,164,156.41	10,541,353.57

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月份房产税、车船税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月份之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工成本	61,137,348.12	73,765,959.13
差旅费	23,412,790.86	19,790,285.59
技术服务费	22,231,225.12	14,147,946.06
办公费	17,831,774.63	17,500,032.36
业务招待费	10,369,057.48	5,646,416.90
广告宣传费	7,807,696.77	8,635,578.77
交通运输费	6,708,705.59	2,788,503.37
会议费	6,660,402.08	6,598,440.01
市场拓展费	4,389,450.45	8,475,839.42
中标服务费	4,213,738.41	2,583,073.84
中介机构费	2,185,786.92	3,693,342.74
其他	5,415,229.99	6,233,324.26
合 计	172,363,206.42	169,858,742.45

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究支出	150,548,375.62	150,994,931.22

期权成本	60,399,000.00	51,535,600.00
人工成本	59,394,624.72	62,678,091.96
摊销	33,886,734.82	24,718,619.88
折旧	9,994,219.89	15,503,161.14
办公费	5,835,539.00	6,281,341.20
中介机构费	5,059,699.65	2,933,137.77
税金[注]	4,810,045.74	4,586,993.18
会议费	954,505.19	1,538,735.59
其他	27,864,978.42	28,863,807.96
合 计	358,747,723.05	349,634,419.90

[注]： 详见本财务报表附注五(二)中税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	8,816,657.84	8,225,870.14
减：利息收入	32,320,277.59	51,394,532.05
手续费支出	1,163,072.19	1,063,763.77
汇兑损益	6,366,209.25	-10,465,117.37
合 计	-15,974,338.31	-52,570,015.51

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	19,216,258.58	21,534,102.29
商誉减值	8,067,817.76	
其他	-1,000,000.00	3,000,000.00
合 计	26,284,076.34	24,534,102.29

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
固定收益银行产品所产生的收益	427,978.75	8,292,706.04
权益法核算的长期股权投资收益	4,154,088.60	-2,299,672.27

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	465,530.31	
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,445,087.61	-4,440,407.67
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	726,000.00	911,900.00
合 计	-671,489.95	2,464,526.10

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	464,392.60	18,578.82	464,392.60
其中：固定资产处置利得	464,392.60	18,578.82	464,392.60
政府补助	83,565,064.98	95,244,812.05	17,772,716.81
其中：增值税即征即退收入	65,792,348.17	62,262,557.30	
其他	739,286.45	435,640.36	739,286.45
合 计	84,768,744.03	95,699,031.23	18,976,395.86

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
软件退税收入	65,792,348.17	62,262,557.30	与收益相关
基于语音识别技术的新媒体智能互动搜索平台研发(2012DFG11800)		200,000.00	与收益相关
智能机顶盒及OTT电视平台研发及产业化项目	1,613,758.75	6,045,780.23	与资产相关
下一代体感操控技术合作研究与体感互动平台合作开发项目,2013DFA10440		2,297,727.27	与收益相关
下一代广电网云平台关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	2,468,955.32	4,611,415.86	与资产相关
面向广电网及互联网的双支付服务平台-丰付(sumapay)研发及产业化项目		923,076.92	与收益相关
基于移动互联网的数字智能化综合服务运营平台研发及产业化项目	360,000.00	400,000.00	与收益相关
面向移动终端的多模态自然交互技术项目	364,676.64	161,158.06	与收益相关
新一代数字化智能家庭信息服务平台研发及产业化项目	6,000,000.00	3,500,000.00	与收益相关
广电与新媒体资源的云平台融合项目研发与产业化项目		1,080,000.00	与收益相关

创新能力资金补贴款		17,500.00	与收益相关
展位费补贴	792,603.00	118,902.00	与收益相关
基于三网融合的多屏转码平台研发及产业化项目		2,610,000.00	与收益相关
海淀区文化发展		1,000,000.00	与收益相关
北京市商务委员会品牌宣传补贴	1,019,385.00	736,602.00	与收益相关
北京科学技术奖奖金		50,000.00	与收益相关
2015年中关村国际化发展专项资金补贴		170,000.00	与收益相关
2014年中关村国际化发展专项资金补贴		500,000.00	与收益相关
高技术服务业研究专业化补贴		6,000,000.00	与收益相关
残保金补贴		5,000.00	与收益相关
中关村企业信用促进会中介费返还		10,100.00	与收益相关
中关村信促会 3A 认证补贴		15,600.00	与收益相关
外贸转型升级和出口产品结构优化资		200,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补贴		15,000.00	与收益相关
海宁市财政奖励	1,256,000.00	314,392.41	与收益相关
科技创新资金		200,000.00	与收益相关
数字电子支付系统研发及产业化项目	150,000.00	500,000.00	与资产相关
超光网系统研发及产业化项目	150,000.00	300,000.00	与收益相关
数字电视双向网络改造接入系统研发及产业化		1,000,000.00	与收益相关
广电与新媒体资源的云平台融合项目研发与产业化项目	720,000.00		与收益相关
基于 TVOS2.0 标准的智能家庭网关研发款	35,714.29		与资产相关
自主创新奖励	2,000.00		与收益相关
黄标车补贴	16,000.00		与收益相关
2016年工业稳增长政策第一季度增产奖励	20,000.00		与收益相关
2015年省级外贸展会扶持资金	22,400.00		与收益相关
2016年市级服务型制造试点示范专项奖励资金	300,000.00		与收益相关
数字家庭智能机顶盒研发及产业化文创补助项目资金	510,000.00		与收益相关
全网络媒资管理与服务云平台软件系统研发及产业化补贴	470,000.00		与收益相关
北京市专利资助金	1,000.00		与收益相关
北京市商务委补贴收入	75,000.00		与收益相关
北京市商务委 2015 年 12 月出口关单补贴款	8,875.00		与收益相关

数字家庭智能机顶盒研发及产业化	1,170,000.00		与收益相关
专利年费	5,100.00		与收益相关
稳岗补助	54,898.81		与收益相关
商务委员会项目专项资金	181,250.00		与收益相关
信促会 3A 评级补贴	5,100.00		与收益相关
小 计	83,565,064.98	95,244,812.05	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	553,019.67	276,332.71	553,019.67
其中：固定资产处置损失	553,019.67	276,332.71	553,019.67
对外捐赠		20,000.00	
其他	723,162.26	26,113.83	723,162.26
合 计	1,276,181.93	322,446.54	1,276,181.93

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	19,595,256.57	13,540,826.65
递延所得税费用	430,584.15	-12,241,986.77
合 计	20,025,840.72	1,298,839.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	262,171,728.34	230,819,536.40
按母公司适用税率计算的所得税费用	25,651,143.97	34,622,930.46
子公司适用不同税率的影响	-718,430.11	-25,476,261.29
调整以前期间所得税的影响		-5,273,762.22
非应税收入的影响	-6,710,419.50	-6,603,483.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,945,894.34	1,561,835.14
税法规定的额外可扣除费用的影响	-6,653,815.26	-7,242,505.72

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-932,274.00	-519,904.18
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	2,443,741.28	10,229,991.04
所得税费用	20,025,840.72	1,298,839.88

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到政府补贴	9,674,828.81	27,407,720.50
存款利息	44,161,772.68	38,239,354.30
收到第三方支付款	90,880,222.65	45,598,627.52
影视剧投资款收回	67,814,838.90	19,000,000.00
其他	17,403,504.17	12,286,258.25
合 计	229,935,167.21	142,531,960.57

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现期间费用	137,981,059.25	143,431,519.71
往来款	11,770,826.38	9,755,345.67
员工借款	76,946,128.13	65,171,403.07
影视剧投资款	58,500,000.00	64,500,000.00
其他	7,042,769.59	10,592,832.11
合 计	292,240,783.35	293,451,100.56

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
固定收益银行产品保证金	202,508,299.09	651,936,822.60

收购子公司所收到的现金净额		51,243,146.32
合 计	202,508,299.09	703,179,968.92

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买股权相关费用	47,723.93	
处置子公司所支付的现金净额	6,449,531.14	2,547,254.75
固定收益银行产品保证金		202,508,299.09
对菲律宾公司借款		21,786,691.50
合 计	6,497,255.07	226,842,245.34

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存单解除质押	400,000,000.00	
合 计	400,000,000.00	

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
转款及派息手续费	140,895.84	550,468.94
支付的融资租赁款		758,926.17
定期存单质押		400,000,000.00
收购子公司少数股权所支付的款项		94,890,079.09
合 计	140,895.84	496,199,474.20

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	242,145,887.62	229,520,696.52
加: 资产减值准备	26,284,076.34	24,534,102.29

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,662,285.82	28,616,344.68
无形资产摊销	32,937,803.38	26,314,611.45
长期待摊费用摊销	321,273.91	83,987.84
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)	88,627.07	257,753.89
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	15,182,867.09	-2,239,247.23
投资损失(收益以“-”号填列)	671,489.95	-2,464,526.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	609,318.17	-13,195,675.51
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-178,734.02	-484,801.47
存货的减少(增加以“-”号填列)	-35,494,930.51	-104,203,143.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-121,137,724.26	-225,015,044.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	40,870,671.61	170,088,090.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	224,962,912.17	131,813,148.66
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,396,965,739.92	1,100,033,792.09
减: 现金的期初余额	1,100,033,792.09	810,722,124.73
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	296,931,947.83	289,311,667.36
(2) 本期收到的处置子公司的现金净额		
项 目		本期数

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	57,318,975.00
其中：北京市博汇科技股份有限公司	57,318,975.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	63,768,506.14
其中：北京市博汇科技股份有限公司	63,768,506.14
处置子公司收到的现金净额	-6,449,531.14

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,396,965,739.92	1,100,033,792.09
其中：库存现金	1,343,615.89	910,106.65
可随时用于支付的银行存款	1,395,622,124.03	1,099,123,685.44
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,396,965,739.92	1,100,033,792.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,953,782.63	见本附注五(一)1
合 计	9,953,782.63	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	110,394,969.41	6.9370	765,809,902.80
欧元	917,702.70	7.3068	6,705,470.09
港币	116,705.18	0.8945	104,392.78
应收账款			

其中：美元	2,581,884.54	6.9370	17,910,533.05
应付账款			
其中：美元	2,178,021.56	6.9370	15,108,935.56
其他应收款			
其中：美元	58,927,345.94	6.9370	408,778,998.79
预收账款			
其中：美元	2,322,484.11	6.9370	16,111,072.27
应付职工薪酬			
其中：美元	9,000.75	6.9370	62,438.20
应交税费			
其中：美元	5,653.27	6.9370	39,216.73
其他应付款			
其中：美元	62,093,323.24	6.9370	430,741,383.32
预付账款			
其中：美元	60,021.40	6.9370	416,368.45

(2) 境外经营实体说明

子公司数码视讯国际有限公司以港币为记账本位币，注册地和经营地均为香港；数码视讯美国控股公司、Sumavision SF0 LLC 以美元为记账本位币，注册地和经营地均为美国。

外币报表折算时，对于资产负债表中的资产和负债项目，数码视讯国际有限公司按中国人民银行 2016 年 12 月 31 日公布的港元对人民币的即期汇率 0.8945 折算，数码视讯美国控股公司、Sumavision SF0 LLC 按中国人民银行 2016 年 12 月 31 日公布的美元对人民币的即期汇率 6.9370 折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算；利润表中的收入和费用项目，数码视讯国际有限公司采用与交易发生日即期汇率近似的汇率 0.8548 折算，数码视讯美国控股公司采用与交易发生日即期汇率近似的汇率 6.6346 折算。

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表
-------	--------	-----------	--------	----------	--------------	--------------------

						层面享有该子公司净资产份额的差额
北京市博汇科技股份有限公司	57,318,975.00	33	出售	2016年6月30日	持股18%无法实施控制	-6,445,087.61

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
北京数码视讯企业管理有限公司	企业分立	2016年11月	100,000.00	100%

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
完美星空传媒有限公司	北京	北京	文化艺术	100.00		设立
浙江海宁完美星空传媒有限公司	浙江	浙江	影视剧		100.00	设立
鼎点视讯科技有限公司	北京	北京	宽带网络改造	100.00		设立
甘肃鼎点广视科技有限公司	甘肃	甘肃	宽带网络改造		67.00	设立
数码视讯国际有限公司	香港	香港	软硬件出口销售	70.00		设立
北京数码视讯支付技术有限公司	北京	北京	第三方支付	100.00		设立
北京数码视讯技术有限公司 [注1]	北京	北京	通信设备	100.00		设立
北京数码视讯软件技术发展 有限公司	北京	北京	云平台技术	100.00		设立
北京数码视讯通信技术发展 有限公司	北京	北京	通信设备	51.00		设立
数码视讯美国控股公司	美国	美国	投资、管理	100.00		设立
Sumavision SF0 LLC	美国	美国	承办商务活动		100.00	设立
福州数码视讯智能卡有限公司	福州	福州	金融IC卡、充值卡等生产销售	100.00		企业合并

杭州宽云视讯科技有限公司	杭州	杭州	云计算与视频应用系统研发	57.2695		企业合并
北京数码视讯企业管理有限公司[注2]	北京	北京	企业管理、信息咨询	100.00		企业分立

注1：北京数码视讯技术有限公司由北京数码视讯投资管理有限公司更名而来，主营业务性质由国内投资更改为通信设备制造。

注2：北京数码视讯支付技术有限公司是北京数码视讯科技股份有限公司的全资子公司，依据中国人民银行银函[2016]226号文件《关于北京数码视讯支付技术有限公司进行公司分立的批复》，对北京数码视讯支付技术有限公司实施分立，分立为北京数码视讯支付技术有限公司、北京数码视讯企业管理有限公司。

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甘肃鼎点广视科技有限公司	33.00	379,707.88		4,344,624.88
数码视讯国际有限公司	30.00	12,258,470.57		44,545,345.55
北京数码视讯通信技术的发展有限公司	49.00	-456,769.45		9,274,909.14
杭州宽云视讯科技有限公司	42.7305	-3,924,948.29		-3,984,312.06

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃鼎点广视科技有限公司	27,388,460.80	73,114.01	27,461,574.81	14,296,044.86		14,296,044.86
数码视讯国际有限公司	508,509,099.82	360,375.08	508,869,474.90	360,384,989.75		360,384,989.75
北京数码视讯通信技术的发展有限公司	19,786,806.27	3,791.42	19,790,597.69	862,211.70		862,211.70
北京市博汇科技股份有限公司						
杭州宽云视讯	215,805.65	5,900,922.19	6,116,727.84	14,106,955.06	1,334,054.17	15,441,009.23

科技有限公司						
--------	--	--	--	--	--	--

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃鼎点广视科技有限公司	26,899,859.48	133,917.85	27,033,777.33	15,018,877.31		15,018,877.31
数码视讯国际有限公司	118,876,383.32	3,321,908.45	122,198,291.77	23,177,137.36		23,177,137.36
北京数码视讯通信技术发展有限公司	21,939,096.25	7,929.24	21,947,025.49	2,086,456.94		2,086,456.94
北京市博汇科技股份有限公司	176,928,293.40	8,913,190.47	185,841,483.87	51,591,753.52	438,879.05	52,030,632.57
杭州宽云视讯科技有限公司	7,117,154.57	7,050,657.05	14,167,811.62	12,821,658.43	1,485,079.17	14,306,737.60

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃鼎点广视科技有限公司	14,777,339.26	1,150,629.93	1,150,629.93	4,934,074.35
数码视讯国际有限公司	88,081,596.51	40,861,568.56	53,850,291.10	364,617,918.48
北京数码视讯通信技术发展有限公司	788,592.95	-932,182.56	-932,182.56	625,600.63
杭州宽云视讯科技有限公司	666,666.67	-9,185,355.41	-9,185,355.41	-6,424,849.25

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃鼎点广视科技有限公司	18,164,870.19	795,681.63	795,681.63	1,957,279.76
数码视讯国际有限公司	62,307,691.88	24,983,163.16	30,327,506.16	68,474,986.10
北京数码视讯通信技术发展有限公司	17,038,287.53	7,332,591.01	7,332,591.01	-2,908,881.65
北京市博汇科技股份有限公司	102,962,380.92	6,581,097.90	6,581,097.90	7,441,610.69
杭州宽云视讯科技有限公司	3,985,504.25	-1,703,931.78	-1,703,931.78	1,914,518.64

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2016年12月31日,本公司应收账款的14.01%(2015年12月31日:14.57%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	60,922,416.68				60,922,416.68
其他应收款	16,137,125.71				16,137,125.71
小 计	77,059,542.39				77,059,542.39

(续上表)

项 目	期初数			
-----	-----	--	--	--

	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	47,653,131.15				47,653,131.15
其他应收款	19,191,768.45				19,191,768.45
小计	66,844,899.60				66,844,899.60

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	120,000,000.00	124,698,000.00	124,698,000.00		
应付账款	90,091,270.69	90,091,270.69	90,091,270.69		
应付利息	108,750.00	108,750.00	108,750.00		
其他应付款	157,767,780.83	157,767,780.83	157,767,780.83		
小计	367,967,801.52	372,665,801.52	372,665,801.52		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	400,000,000.00	415,000,000.00	415,000,000.00		
应付账款	126,121,930.62	126,121,930.62	126,121,930.62		
应付利息	7,910,958.90	7,910,958.90	7,910,958.90		
其他应付款	99,720,455.04	99,720,455.04	99,720,455.04		
小计	633,753,344.56	648,753,344.56	648,753,344.56		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风

险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以固定利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，主要活动以人民币计价，子公司数码视讯国际有限公司注册地和经营地均为香港，以港币为记账本位币；数码视讯美国控股公司、Sumavision SFO LLC 注册地和经营地均为美国，以美元为记账本位币。因此，本公司有一定的外汇变动市场风险。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人为郑海涛，对公司的持股比例和表决权比例为 15.56%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
LARCAN USA INC	联营企业
安徽广行通信科技股份有限公司	公司投资的企业
北京市博汇科技股份有限公司	公司投资的企业
数码视讯菲律宾有限公司	子公司数码视讯国际有限公司投资的企业

(二) 关联交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
-----	--------	-----	-------

安徽广行通信科技股份有限公司	销售货物	315,441.05	9,137,587.18
北京市博汇科技股份有限公司	销售货物	232,411.64	

2. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数
北京市博汇科技股份有限公司	采购商品	8,761,760.53

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	5,954,300.00	4,938,095.45

4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	说明
拆出		
数码视讯菲律宾有限公司	23,261,414.91	

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据					
	安徽广行通信科技股份有限公司			10,092,808.00	
小计				10,092,808.00	
应收账款					
	安徽广行通信科技股份有限公司	2,922,008.00	146,100.40	8,544,287.00	427,214.35
小计		2,922,008.00	146,100.40	8,544,287.00	427,214.35
预付账款					
	北京市博汇科技股份有限公司	427,702.97			
小计		427,702.97			
其他应收款					
	数码视讯菲律宾有限公司	24,341,338.52	2,434,133.85	22,797,606.05	1,139,880.30
小计		24,341,338.52	2,434,133.85	22,797,606.05	1,139,880.30

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	23,271,700.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	15,697,200.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注

注：股票期权首期授予的授予日为2015年5月12日，截止至2016年12月31日，行权价格为9.925元/股；预留股票期权首期的授予日为2016年3月17日，截止至2016年12月31日行权价格为8.85元/股。首次授予期权行权期及预留股票期权各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权时间	可行权数量占获授予期权数量比例
第一个行权期	自首次授予日起12个月后的首个交易日起至首次授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	131,238,662.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	60,399,000.00

(三) 股份支付的修改、终止情况

2015年5月21日，公司实施了2014年度权益分派方案，根据公司《股票期权激励计划》，在公司出现除息事宜时，需对股票期权激励计划的行权价格作调整，调整后的首期股票期权行权价格为19.87元。

2015年9月17日，公司实施了2015年半年度资本公积转增股本的方案，根据公司《股票期权激励计划》，在公司出现除息事宜时，需对股票期权激励计划的行权价格作调整，调整后的首期期权数量为10,754万份，调整后的首期股票期权行权价格为9.935元。

本次《股票期权激励计划》中首次授予的激励对象中，盖炳帅等33人因个人原因离职。根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，同意调整激励对象名单及股票期权数量。公司调整前的《股票期权激励计划》所涉首次授予股票期权的激励对象为434人，股票期权数量为10,754万份；调整后的《股票期权激励计划》所涉首次授予股票期权的激励对象为401人，股票期权数量为10,340万份。

2016年3月17日，董事会认为公司激励计划预留股票期权的授予条件已经成熟，向122名激励对象授予股票期权股票1194.8万股，授予价格为8.86元/股，并确定授予日为2016年3月17日。

2016年4月19日，公司审议通过了《关于公司对2015年股票期权激励计划首次授予部分的激励对象名单及股票期权数量进行调整的议案》，经此次调整后，所涉首次授予股票期权的激励对象为397人，股票期权数量为10,230万份。公司同意397名符合条件的激励对象在第一个行权期（2016年5月12日至2017年5月11日）行权，可行权数量为4,092万份，行权价格9.935元/股。

2016年8月22日，因实施2015年度权益分派方案对期权行权价格进行调整。经此次调整后，首批授予股票期权的行权价格为9.925元/股，已授予预留期权的行权价格为8.85元/股。

本次《股票期权激励计划》中首次授予的激励对象中，37人因个人原因于本年离职，预留股票期权授予的激励对象中，15人因个人原因于本年离职。根据《股票期权激励计划》，上述人员已不具备激励对象资格，同意调整激励对象名单及股票期权数量。调整后的《股票期权激励计划》所涉首次授予股票期权的激励对象为364人，股票期权数量为9,724万份，所涉预留股票期权授予的激励对象为107人，股票期权数量为1,102.8万份。

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

2017年3月2日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司对2015年股票期权激励计划预留股票期权的激励对象名单及股票期权数量进行调整的议案》、《关于公司2015年股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期可行权的议案》，经此次调整后，所涉预留股票期权的激励对象为104人，股票期权数量为1078.8万份，

公司2015年股票期权激励计划预留股票期权第一个行权期行权条件满足，公司同意104名符合条件的激励对象在第一个行权期（2017年3月17日至2018年3月16日）行权，可行权数量为431.52万份，行权价格8.85元/股。

2017年4月19日，公司董事会会议通过了2016年度公司利润分配预案：拟以2016年12月31日总股本1,377,793,862股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.3元(含税)，共计派发现金股利41,333,815.86元。同时不送红股、不以公积金转增股本。本预案尚需公司股东大会审议批准。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售

地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,368,533,310.83	121,441,361.43	27,708,530.00	1,462,266,142.26
主营业务成本	714,226,878.14	50,634,460.16	27,708,530.00	737,152,808.30
资产总额	3,930,368,184.46	1,417,644,019.49	1,290,248,616.10	4,057,763,587.85
负债总额	483,831,916.83	364,900,428.45	338,880,901.28	509,851,444.00

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	457,210,809.34	100.00	60,371,751.95	13.20	396,839,057.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	457,210,809.34	100.00	60,371,751.95	13.20	396,839,057.39

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	408,080,821.90	100.00	49,881,182.98	12.22	358,199,638.92

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	408,080,821.90	100.00	49,881,182.98	12.22	358,199,638.92

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	238,455,920.61	11,922,796.03	5.00
1-2 年	114,034,291.29	11,403,429.13	10.00
2-3 年	22,653,589.80	4,530,717.96	20.00
3-4 年	17,821,783.86	8,910,891.93	50.00
4-5 年	10,573,722.14	5,286,861.07	50.00
5 年以上	18,317,055.83	18,317,055.83	100.00
小 计	421,856,363.53	60,371,751.95	14.31

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内应收款项	35,354,445.81		
小 计	35,354,445.81		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,530,568.97 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 本期实际核销应收账款金额 40,000.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户 7	22,798,480.00	4.99	1,163,048.00
客户 11	10,860,939.77	2.38	887,834.76
客户 1	10,806,288.00	2.36	540,314.40
客户 12	9,039,459.60	1.98	451,972.98
客户 13	7,982,573.10	1.75	780,689.88
小 计	61,487,740.47	13.46	3,823,860.02

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	289,343,295.61	100.00	2,813,761.10	0.97	286,529,534.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	289,343,295.61	100.00	2,813,761.10	0.97	286,529,534.51

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	403,257,194.44	100.00	1,559,743.57	0.39	401,697,450.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	403,257,194.44	100.00	1,559,743.57	0.39	401,697,450.87

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,034,881.06	1,351,744.05	5.00
1-2 年	5,614,856.67	561,485.67	10.00
2-3 年	1,456,465.89	291,293.18	20.00
3-4 年	164,436.40	82,218.20	50.00
4-5 年	185,000.00	92,500.00	50.00
5 年以上	434,520.00	434,520.00	100.00
小 计	34,890,160.02	2,813,761.10	8.06

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内应收款项	247,732,612.85		
职工借款、政府部门欠款组合	6,720,522.74		
小计	254,453,135.59		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,254,017.53 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	247,851,545.24	374,976,754.14
押金及保证金	34,602,394.55	17,166,728.35
职工借支	6,490,283.46	10,957,877.83
应收退税款	230,239.28	
其他	168,833.08	155,834.12
合计	289,343,295.61	403,257,194.44

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
鼎点视讯科技有限公司	往来款	178,753,855.05	1 年以内	61.78	
浙江海宁完美星空传媒有限公司	往来款	47,400,000.00	1 年以内	16.38	
福州兆科智能卡有限公司	往来款	17,106,375.00	1 年以内	5.91	
内蒙古自治区广播电视电影电视局财务中心	往来款	7,378,422.50	1 年以内	2.55	368,921.13
杭州宽云视讯科技有限公司	往来款	4,472,382.20	1 年以内	1.55	
小计		255,111,034.75		88.17	368,921.13

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数
----	-----

	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,677,769,917.68		1,677,769,917.68
对联营、合营企业投资	48,375,345.66	10,028,887.12	38,346,458.54
合计	1,726,145,263.34	10,028,887.12	1,716,116,376.22

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,283,610,566.96		1,283,610,566.96
对联营、合营企业投资	10,028,887.12	10,028,887.12	
合计	1,293,639,454.08	10,028,887.12	1,283,610,566.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京数码视讯支付技术有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
北京数码视讯技术有限公司	51,000,000.00			51,000,000.00		
鼎点视讯科技有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
北京数码视讯通信技术发展有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
完美星空传媒有限公司	101,500,000.00			101,500,000.00		
数码视讯国际有限公司	44,111.20			44,111.20		
北京数码视讯软件技术发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
数码视讯美国控股公司	383,594,620.00	488,473,872.30		872,068,492.30		
福州数码视讯智能卡有限公司	232,343,082.37			232,343,082.37		
北京市博汇科技股份有限公司	94,414,521.58		94,414,521.58			
杭州宽云视讯科	5,614,231.81			5,614,231.81		

技有限公司						
北京数码视讯企业管理有限公司		100,000.00			100,000.00	
小计	1,283,610,566.96	488,573,872.30	94,414,521.58		1,677,769,917.68	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
LARCAN USA INC	10,028,887.12				
北京市博汇科技股份有限公司				4,154,088.60	
小计	10,028,887.12			4,154,088.60	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
LARCAN USA INC					10,028,887.12	10,028,887.12
北京市博汇科技股份有限公司				34,192,369.94	38,346,458.54	
小计				34,192,369.94	48,375,345.66	10,028,887.12

(4) 其他说明

公司本期减持北京市博汇科技股份有限公司 33%股权，丧失控制权，改按联营企业采用权益法核算。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,079,007,066.61	759,374,614.74	682,856,648.06	399,172,321.81

其他业务	1,686,901.12	1,024,871.85	8,339,944.55	7,666,607.22
合 计	1,080,693,967.73	760,399,486.59	691,196,592.61	406,838,929.03

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研究支出	46,557,601.69	41,998,390.15
期权成本	60,399,000.00	51,535,600.00
人工成本	32,038,419.94	30,933,019.05
摊销	17,600,158.78	16,065,870.36
折旧	1,999,118.87	8,259,734.40
办公费	3,146,751.00	4,473,784.43
税金	1,119,751.04	1,190,753.22
中介机构费	3,468,240.02	1,228,340.60
会议费	737,967.09	848,158.64
其他	9,890,821.63	8,064,681.69
合 计	176,957,830.06	164,598,332.54

其他主要是指车辆费、差旅费、水电费等费用。

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,154,088.60	-2,299,672.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,772,774.26	-4,974,229.01
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	726,000.00	819,900.00
固定收益银行产品所产生的收益	427,978.75	8,292,706.04
合 计	1,535,293.09	1,838,704.76

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,533,714.68	

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)	17,772,716.81	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,124.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	427,978.75	
小计	11,683,105.07	
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	1,517,337.55	
少数股东权益影响额(税后)	-4,084.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	10,169,851.85	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	427,978.75	固定收益银行产品所产生的收益
合计	427,978.75	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	6.96	0.1666	0.1666
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.65	0.1592	0.1592

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	229,495,530.93
非经常性损益	B	10,169,851.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	219,325,679.08
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,169,373,525.25
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	13,777,938.61
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
确认本期6月份期权成本	I2	32,386,920.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6.00
确认本期9月份期权成本	I3	22,456,580.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3.00
确认本期12月份期权成本	I4	5,555,500.00
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	3,299,039,926.41
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.96%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.65%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	229,495,530.93
非经常性损益	B	10,169,851.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	219,325,679.08
期初股份总数	D	1,377,793,862.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,377,793,862.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.1666
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.1592

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

北京数码视讯科技股份有限公司

二〇一七年四月二十日