



北京数码视讯科技股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人郑海涛、主管会计工作负责人孙鹏程及会计机构负责人(会计主管人员)林进声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划或规划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	6
第二节 公司简介和主要财务指标	9
第三节 公司业务概要	13
第四节 经营情况讨论与分析	24
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	36
第八节 可转换公司债券相关情况	37
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第十节 公司债相关情况	39
第十一节 财务报告	40
第十二节 备查文件目录	166

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
国家广电总局、广电总局	指	国家广播电视总局
公司、本公司、数码科技、数码视讯	指	北京数码视讯科技股份有限公司
数码技术	指	北京数码视讯技术有限公司
鼎点视讯	指	鼎点视讯科技有限公司
丰付支付、丰付互联网金融平台	指	北京数码视讯支付技术有限公司从事互联网金融业务的平台
完美星空	指	完美星空传媒有限公司
博汇科技	指	北京市博汇科技股份有限公司
条件接收系统、CA 系统、CAS	指	Conditional Access System，是付费数字电视广播的核心技术，其主要功能是允许被授权的用户收看特定节目而使未被授权的用户无法收看
CA 智能卡/ IC 卡	指	条件接收系统最重要的组成部分，在 IC 卡(Integrated Circuit Card，集成电路卡，也称智能卡、芯片卡等)中嵌入软件，配置在用户终端的机顶盒中，实现已付费用户对个性化和付费信息的接收，而未付费用户无法接收
机顶盒	指	运行在用户家中，用来完成对数字电视节目的解扰并配合电视机进行播放的设备
双向网络	指	具有回传通道，既可以实现前端向终端节目信号和数据的传递，也可以实现终端向前端的数据回传
宽带网改	指	对现有网络进行同轴/光纤的双向化、宽带化改造，使终端用户能够体验双向化、宽带化的业务，如互联网、OTT、VOD 点播等
Omnimedia Cloud（简称 OMC）	指	在广电互联网化的大背景下，实现全内容呈现、全业务引入、全网络支持、全终端覆盖等功能的业务平台
Content Delivery Network(简称 CDN)	指	构建在网络之上的内容分发网络，依靠部署在各地的边缘服务器，通过中心平台的负载均衡、内容分发、调度等功能模块，使用户就近获取所需内容，降低网络拥塞，提高用户访问响应速度和命中率
Television Operation System（简称 TVOS）	指	国家广播电视总局带头研发的基于 Linux 和安卓系统的一套应用于网络电视的操作系统
新媒体技术服务及应用	指	应用于新媒体产业视音频融合、智能控管及应用软件开发等服务及产品，如多屏实时转码集群产品、离线转码产品等

TVOS 及安全产品	指	广电平台下的 TVOS 智能网关、TVOS 智能终端、智能播控监管系统、条件接收系统等
VOD	指	视频点播系统
FTTH	指	将光网络单元(ONU)安装在住家用户或企业用户处。FTTH 是光纤直接到家庭的外语缩写，中文缩写为光纤到户
DVB	指	数字视频广播 Digital Video Broadcasting 的缩写，是由 DVB 项目维护的一系列国际承认的数字电视公开标准
DOCSIS	指	Data Over Cable Service Interface Specifications，有线电视数据服务接口规范，是一个由有线电视标准组织 Cable Labs 制定的国际标准
IPTV	指	交互式网络电视，是一种利用宽带网，集互联网、多媒体、通讯等技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的技术
EoC	指	Ethernet Over Cable，是基于有线电视同轴电缆网使用以太网协议的接入技术
超高清 4K	指	一种高清显示技术。水平清晰度 3840，垂直清晰度 2160，宽高比 16:9，总约 830 万像素
超高清 8K	指	一种高清显示技术。水平清晰度 7680，垂直清晰度 4320，宽高比 16:9，总约 3300 万像素
云服务及大数据	指	包括但不限于基于 OMC 平台下的各种增值业务系统、大数据应用系统等
AVS	指	Audio Video coding Standard，视频编码标准
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	数码科技	股票代码	300079
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京数码视讯科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	数码科技		
公司的外文名称（如有）	Sumavision Technologies Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sumavision		
公司的法定代表人	郑海涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚志坚	
联系地址	北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 15 号数码视讯大厦	
电话	010-82345841	
传真	010-82345842	
电子信箱	sumavision@sumavision.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	396,992,352.26	436,031,201.41	-8.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,635,546.42	54,349,036.93	-91.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	2,487,657.51	52,958,282.65	-95.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	81,166,183.69	484,318,767.40	-83.24%
基本每股收益（元/股）	0.0033	0.0391	-91.56%
稀释每股收益（元/股）	0.0033	0.0389	-91.52%
加权平均净资产收益率	0.12%	1.46%	-1.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,520,497,773.90	4,415,684,060.46	2.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,941,848,536.33	3,846,077,871.05	2.49%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-199,163.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,561,398.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,497.11	
减：所得税影响额	239,634.96	
少数股东权益影响额（税后）	26,207.91	
合计	2,147,888.91	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司的业务按照行业划分主要涉及广播电视信息行业、金融行业、电信行业、特种需求定制及其它行业。其中以智慧广电业务为主，围绕主业的发展及公司的技术优势，逐步拓展至金融、电信、特种需求定制及其它相关的行业领域。

1、智慧广电业务，包括广电局、网络公司、电视台侧核心的产品应用与技术服务。

主要产品：广电局侧主要包括应急广播端到端解决方案、数字视音频整体解决方案以及地面数字化相关产品与技术服务；广电网络公司侧主要包括超高清视频端到端完整解决方案、传统DVB前端核心平台、广电未来的核心互动平台-全媒体平台、广电安全解决方案、宽带网改整体解决方案（FTTH与C-DOCSIS）、TVOS终端解决方案；电视台侧主要包括智能内容生产整体解决方案、云转码等相关产品与服务；新技术产业化方面包括4K/8K、VR、人工智能、大数据、版权保护等相关的产品与技术服务。

销售对象：主要以直销或合作运营的方式向国内广电局以及国内外广电网络运营商、电视台等客户提供产品和服务。直销方式采用提供软硬件产品或技术服务获得盈利。合作运营方式采用技术合作、产品合作等多种方式参与相关业务运营，从相关业务运营的收入中获得盈利。

销售流程：公司主要产品均属非标定制，主要采用直销模式。销售部负责根据公司的经营目标制定营销计划、对客户关系进行管理，并最终通过投标、协议等方式获取客户订单。

采购控制：公司采购部专门负责公司所有产品物资等采购、原材料仓库管理及供应商管理工作。公司采购内容包括电子元器件、外协加工件、软件服务以及外购设备等，外采物资均为行业内知名品牌，在经过严格的准入流程进行选型及小批量测试之后，进入公司正式的合格物料清单。

驱动因素：国家政策的驱动、行业发展的需求、领先的技术、深厚的广电系统资源构成公司该业务业绩增长的主要因素。

2、金融科技业务，第三方支付科技业务。

全资子公司北京数码视讯支付技术有限公司于2012年取得中国人民银行颁发的互联网支付牌照、电视支付牌照，同年开始进行支付系统建设，并与支付清算机构合作，形成了覆盖国内银行及业务场景多样化的产品体系，大力开拓电子商务、互联网直播、游戏、航空商旅等行业市场，积极响应国家跨境贸易政策及一带一路发展战略，并已获得跨境人民币支付展业资质，支付业务从国内延申到海外，业务场景更加丰富，市场空间更加开阔。

主要产品包括：行业客户支付综合解决方案以及全线支付产品（包括境内支付和跨境支付产品）。

销售对象：互联网电商、直播、游戏类商户、跨境电商平台、跨境服务类商户等。

销售流程：采用平台+支付的形式，在商户上线、系统运营之后，运用自身支付能力为商户间交易提供资金支付通道，收取支付服务费用。结合行业特点，制定解决方案，深度定制支付功能，收取服务费用。

采购控制：公司采购内容包括计算机软硬件采购、软件服务外包采购等。由于公司属于非银行金融机构，隶属中国人民银行管辖，因此采购内容、来源均严格遵守中国人民银行相关规范。

驱动因素：国家政策的驱动、中国人民银行各项政策驱动、行业发展的需求、领先的技术、深厚的广电系统资源构成公司该业务业绩增长的主要因素。

3、电信科技业务，包括编转码、智能终端及软件系统。

主要产品：主要指应用于电信行业IPTV平台的视频源编码、转码设备、4K智能终端产品以及用户管理、广告、终端认证管理等软件系统。

销售对象：主要以直销或合作运营的方式向电信运营商提供产品和服务。直销方式采用提供软硬件产品或技术服务获得盈利。合作运营方式采用技术合作、产品合作等多种方式参与相关业务运营，从相关业务运营的收入中获得盈利。

驱动因素：国家政策驱动、运营用户的覆盖规模、公司产品技术水平、质量控制、服务质量均是影响业绩的重要因素。

4、特种需求定制及其它业务，包括涉及国家信息安全及特殊需求定制的软硬件业务、影视传媒业务等。

涉及国家信息安全及特殊需求定制的软硬件业务，主要是指涉及到国家或行业信息保密、特殊需求特殊定制的业务。

经营模式和业绩驱动因素：主要通过直销的方式向特殊定制需要客户提供软硬件产品或技术服务获得盈利，公司产品技术水平、质量控制、服务质量均是影响业绩的重要因素。

影视传媒业务，主要是指公司涉足相应影视剧的出品、联合制作等相关业务。

经营模式和业绩驱动因素：国家政策驱动、合作制作方技术水平、作品效果等均是影响业绩的重要因素。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
数码视讯美国控股公司（含全资子公司 Sumavision SFO LLC）	投资设立	909,450,306.42	美国	全资子公司，投资管理、承办商务活动	国内母公司深度管控	-1,069,922.14	22.86%	否
数码视讯国际有限公司(含控股子公司 Blue Ocean Private Equity II LP)	投资设立	804,825,130.71	香港	全资子公司，进出口货物、投资	国内母公司深度管控	8,411,569.03	6.88%	否
其他情况说明	1、境外资产占公司净资产比重系各公司净资产占集团净资产比重计算得出； 2、Sumavision SFO LLC 系数码视讯美国控股公司全资子公司，列示相关信息为合并后数据； 3、Blue Ocean Private Equity II LP 系数码视讯国际有限公司控股子公司，列示相关信息为合并后数据； 4、境外公司管控方面严格执行公司内控制度，任命管理人员，定期进行年度审计，确保各项资产安全及正常运营； 5、境外公司具体财务数据详见“第四节经营情况讨论与分析中 七、主要控股参股公司分析”。							

三、核心竞争力分析

（1）研发实力

公司从成立伊始，就将科技创新作为企业发展的内生动力，注重科研投入和科技人才的培养。目前公司有731名员工，其中研发人员占比超过50%。核心技术团队由来自清华、北大、北航等大学的专家组成。公司现已成立北京、深圳、武汉、西安等多个研发部门和基地，并与国内外优秀科研机构联合，持续研究、孵化、投资先进技术，促进国内外技术交流、移植与合作。截至目前，公司拥有有效专利120项（不含已

过期或已放弃的数据），其中2020年半年度新增专利13项。

（2）客户资源和市场优势

经过二十年的发展，公司已服务国内20余家国家级客户，34家省级以上客户以及逾2300家市级客户；公司相关平台核心产品已进入美国、墨西哥等110多个国家和地区，同时公司积极响应国家“一带一路”政策，将业务延伸到东亚、东南亚、中亚、欧洲南部、非洲东部等地区，努力推进中国文化和产品输出，促进与“一带一路”沿线国家的文化和经贸合作。公司参与了“70周年国庆直播”、“中国解放军建军90周年”、“奥运会”、“世界杯”等重大事件的直播保障，品牌影响力及综合竞争实力持续提升。

（3）内部管理和企业文化

公司在运营管理方面，以稳健发展为核心，注重风险控制和业务开拓。在不断扩大公司经营规模的同时，持续保持公司健康良性的发展。在人员管理上坚持“以人为本”，公司建立了绩效评价体系和考核制度，实施了股权激励，增强了员工的归属感和使命感，激发了员工的工作热情，为公司的可持续发展奠定了基础。公司经过多年的发展，总结并提炼了“三个精神”和“三个发展”的企业文化。公司始终坚持创业、创新、团队的企业精神，以“让每个人享受数字生活”为使命，不断探索、不断前行。同时通过不懈努力，将与员工共同发展、与客户共同发展和与社会共同发展落在实处。

（4）行业影响力

公司参与了多项行业标准制定，如AVS系列编码标准、DCAS标准、C-DOCSIS2.0标准以及TVOS系统标准等。同时公司是业内第一家通过ChinaDRM LAB安全评估的DRM（Digital Rights Management 数字版权管理）产品方案商、第一家通过ChinaDRM LAB安全评估的数字水印产品方案商。目前公司参与的行业标准制定还包括《应急广播技术标准规范体系》、《有线电视网络光纤到户系统技术规范》等，公司将持续致力于积极推进行业发展、提升公司自身的竞争实力。

（5）报告期内，公司未发生因设备、技术升级换代、核心技术人员辞职等影响公司核心竞争能力的情形。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，全球遭受新冠疫情冲击，公司迅速调整经营策略，制定了详尽的应急预案、应急措施和经营计划。公司第一季度业绩受疫情影响发生亏损，随着国内疫情影响逐步减弱，加之公司灵活调整经营策略，公司第二季度业绩明显好转。报告期内各项工作有序推进，积极拓展全国应急广播体系建设业务，取得良好进展；全国户户通、村村通第四代直播星终端设备更换从试生产转入小批量生产，公司国密安全产品DCAS发货逐渐放量；在5G建设及超高清视频产业方面，公司依托自主研发的超高清视频产品及解决方案，逐步应用落地。

1、服务及中标多个5G+4K超高清视频项目

2020年3月，由中央广播电视总台牵头，联合公司及中国移动通信有限公司、华为技术有限公司、国家广播电视总局广播电视规划院、广东省超高清视频创新中心五家协作单位，向国家发改委提交了“5G+4K/8K超高清制播示范平台”项目资金申请报告并且已经获批。该项目建设内容包括：在总台北京总部和上海传媒港建设5G+4K/8K超高清制播系统、5G超高清业务传输网络等基础设施，建设便携式5G+4K/8K直播编码传输系统、AVS2/AVS3标准超高清电视影院直播系统，以及5G和超高清相关测试体系等。

5月，由中央广播电视总台牵头，联合本公司、中国有线电视网络有限公司等单位启动实施“冬奥超高清8K数字转播技术与系统”项目，该项目是科技部国家重点研发计划“科技冬奥”专项，面向北京冬奥会和冬残奥会科技保障重大需求，重点围绕冬奥会科学办赛、全球影响传播等重点方向的关键科技瓶颈问题开展研究，攻克核心关键技术，示范前沿引领技术，展示我国8K超高清电视技术的能力与水平。本公司是该项目主要参与和实施单位。

在两会期间，公司助力新华社首次实现“5G+8K+卫星”实时报道全国两会，并参与中央广播电视总台“5G+4K/8K+AI”媒体创新活动。中标了中央广播电视总台“4K超高清电视编码压缩系统(一期)(三)”压缩系统及监看监录设备等项目，该项目将在超高清视频的频道搭建、应用实践等方面起到行业先行者的示范作用，并将带动各省超高清频道落地进度，推进我国超高清视频产业的实质进展。

公司已完成4K采集-智能-核心交换-存储-转码-播发-网络-终端-安全-监测的全产业链解决方案，实现4K/8K超高清视频产业生态链闭环。其中4K/8K超高清编解码设备、4K无损传输、4K+5G背包等核心产品和技术均已有相应的应用案例，在包括总台首个4K频道开通、2019年两会4K直播、2020年央视春晚5G+8K直播等重大事件中得到应用。在已经发布超高清行动计划的省份中，公司已经提供了核心的软硬技术平台、分发服务及近200万台的4K智能终端，服务覆盖超3000万用户。

2、抢跑全国四级应急广播体系建设市场

应急广播在我国国计民生中的重要地位凸显，国家通过应急广播系统在突发公共危机时，通过迅速的讯息传输通道，能够起到发布信息、舆论引导、稳定人心、协助救灾等重大作用。公司已相继参与了山东、江苏、湖北、安徽等省级平台的建设。特别是在部分沿海省份的应用，在更有效地应对风暴潮、海啸等自然灾害时发挥了积极的作用。

在应急广播行业加速发展的新形势下，公司不断调整经营策略，基于自身产业链基础及市场需求推行“大集成”模式。公司深度参与国家应急广播标准规范起草与流程制定，各地的应急广播体系建设主要由各广电系统推动落地，目前公司已参与多个地市应急广播系统需求对接及产品测试。

3、新一代卫星直播广播电视可下载条件接收系统投产出货

2019年12月，国家广播电视总局广播电视卫星直播管理中心公开发布了《新一代卫星直播广播电视可下载条件接收系统服务支撑项目入围评审结果公告》。数码科技入围该项目，在未来的卫星直播广播电视项目中，提供可下载条件接收系统。该系统是基于国密的安全保护系统，用来确保直播星的合法用户可以接收到合法的节目内容，保证视频安全传输。新一代直播星将围绕高清化及国产化趋势，实现芯片、TVOS智能操作系统、国密标准DCAS系统、北斗定位等国产化及视频内容高清化，并已出台相关部署。目前订单已超100万片。

2020年6月，数码视讯成功中标“国家广播电视总局广播电视卫星直播管理中心高清节目复用及转码设备采购”项目，为卫星直播管理中心提供了一套完整的高清直播系统并顺利上线。截至7月1日，已有东方卫视、重庆卫视、湖南卫视、北京卫视、黑龙江卫视5套直播卫星平台高清同播节目正式开播，160万户农村地区群众已收看到高质量直播卫星高清电视节目。直播星频道内容的高清化，逐步带动新一代直播星终端的试生产及发放。公司DCAS产品也开始放大出货供应。

根据国家广播电视总局广播电视卫星直播管理中心官网数据显示，直播星“户户通”、“村村通”用户已经突破1.44亿。直播卫星公共服务简称“直播星”，直播星是国家级重要工程。直播星的服务涉及前端安全保护系统、卫星链路传输数据、终端信号接收、再通过机顶盒在用户电视机终端显示。

4、全媒体云直播平台助力“停课不停学”

受新冠疫情影响，各省、市教育主管部门为确保广大师生生命安全和身体健康，严防疫情输入校园，落实“停课不停学”的要求。广电网络运营商平台纷纷上线全媒体课堂云直播，公司参与广东、内蒙、湖北、山东、浙江等多地全媒体云直播平台建设。作为广电行业的平台及服务提供商，数码视讯多年来深耕广电，为助力广电运营商从传统视频互动业务向全业务智能运营转型，成功打造了一套开放性全媒体运营平台，依托于此平台，可以保障大小屏全终端的收视功能，在多业务需求下，实现个性化业务运营，还可以实现用户界面的随意定制和千人千面。同时数码视讯CDN与流媒体采用融合架构，支持NGOD、OTT、IPTV等行业标准，存储一份内容便可支持VOD、IPTV、OTT等多种业务，单个平台可支撑起千万级用户规模，超高命中率也可以大幅降低骨干带宽，超低延迟技术保障用户视听体验。正是基于这些“黑科技”的支撑，“粤课堂”可轻松实现“云课堂”直播、点播、时移、回看等功能，能够覆盖大屏智能电视、机顶盒，小屏移动客户端。

截至目前，公司全媒体云直播平台已覆盖了国网及湖北、广东、浙江等14个省级运营商，提供视频安全服务与专项技术支持，保障各平台的稳定、流畅的互动体验。用实际行动持续助力“停课不停学”，为用户带来更多更好的体验。

疫情缓解后，多地省级运营商通过数码视讯云直播平台开展全省范围的内线上大讲堂，助力农民春耕备耕、助力复工复产和脱贫攻坚活动，平台为用户提供多种互动功能的一站式体验，既通过现代科普信息传播手段为农牧民传经送宝，又通过线上带货的新形式解决了农产品滞销的问题，得到了中国科协的大力肯定。

5、“全国一网”中国广电网络股份有限公司加速组建，预期落地

2020年2月25日，中宣部印发4号文《全国有线电视网络整合发展实施方案》，提出以行政推动力+市场化形式，中国广电牵头主导，联合省网公司、战略投资者共同组建中国广电网络股份公司，进行国网整合。同时建立具有广电特色的5G网络，实现“全国一网”和5G的融合发展。保证省网公司在“十三五”末进入股份公司，同时要求完成“一省一网”整合。

6月5日，全国有线电视网络整合领导小组办公室举行工作推进会，部署“全国一网”股份公司发起人以及相关工作，敲定了“全国一网”整合的关键时间点。

未来，5G网络和广电网络有望进一步融合，从广电领域看，目前超高清视频应该是5G主要应用方向之一，也包括虚拟现实、直播、云游戏等。广电系在5G建设中应当有优势，超高清视频其实是由广电主导，超高清视频和5G融合在市场中会有较大的发展空间。

随着广电全国一张网整合加速，超高清频道的陆续开通，有线网络运营商仍有近2亿用户面临4K智能终端升级，并将进一步激活国密CAS及DRM数字版权保护系统应用需求。

6、海外疫情趋稳，业绩逐步恢复

受全球疫情蔓延的影响，公司海外出口业务受到挑战。面对市场的不利变化，公司全面提升企业各环节的管控和运行质量。建立目标一致、步调一致的内部协同和快速反应机制，稳定海外合作伙伴，努力满足海外客户新需求，降低疫情对海外业绩的影响。在疫情控制较好的东南亚、欧洲市场，与海外合作伙伴协同，取得了不错的业绩。俄罗斯市场的智能终端产品也新增了大量的需求。

公司在广播电视信息行业涉及到的传统软硬件应用产品、广电转型升级阶段的下一代智能化、互联网化、宽带化的软硬件应用产品已进入美国、墨西哥、印度、俄罗斯等110多个国家和地区；同时也积极响应和推进国家的“一带一路”经济战略，积极参与沿线各国通信基础设施建设，努力推进中国文化和产品输出，促进与“一带一路”沿线国家的文化和经贸合作。

7、互联网金融业务客户拓展成效显著，上半年实现扭亏为盈

2019年，金融行业受政策及监管影响，公司主要客户处于持续变革及转型阶段，相关业务销售收入随之下滑，支付公司发生年度业绩亏损。面对挑战公司迅速调整策略，多措并举，优化客户结构，积极开拓电子商务、互联网直播、游戏等行业市场，丰富产品，制定行业解决方案，成本侧进一步优化和控制，2020年上半年经营情况良好。

8、参股公司博汇科技科创板IPO

2020年6月12日，参股公司博汇科技在上交所科创板上市。博汇科技是一家专注于视听大数据领域的信息技术企业，主营业务涵盖视听业务运维平台、媒体内容安全和信息化视听数据管理三个主要领域。公司为博汇科技的第二大股东，持股6,380,000股股份，占其首次公开发行前总股本的14.98%，占其发行后总股本的11.23%。公司持有的博汇科技的股份，自其股票上市之日起十二个月后可以转让。

9、特种需求定制及其他业务

报告期内发展情况良好。涉及国家信息安全及特种需求定制的软硬件业务在保持既有稳定客户群体的基础上，持续拓展新的客户群体。同时，随着视音频在特定行业需求的逐渐旺盛，公司相关产品的市场机遇与应用范围也在不断扩大。公司将继续紧抓重要的发展机遇，不断丰富产品线，提升产品配套层级，扩大产品应用范围，承接更多的项目。

影视投资与制作业务在报告期内开展情况良好。电影业务方面，公司全资子公司完美星空传媒有限公司参与制作出品的悬疑犯罪电影《误杀》，获得了2020年元旦档票房冠军，打破国内同类型题材影片票房纪录，最终累计票房突破13亿。电视剧业务方面，与企鹅影视合作的电视剧《长安少年行》，2020年4月20日在腾讯视频、芒果TV上线，点击量破7亿。参与出品电视剧《倩女幽魂》预计下半年与观众见面。同时购买阅文网IP《软玉生香》，计划同步开发网大（网络大电影）、网剧；自制网大《水漫金山》（暂定名）也在筹备中，未来也将在网生内容上不断发力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	396,992,352.26	436,031,201.41	-8.95%	
营业成本	255,589,608.28	221,943,457.21	15.16%	
销售费用	36,926,497.73	68,272,703.57	-45.91%	主要由于本报告期受疫情影响，客户延缓开工，出差受限，费用开支同比减少。
管理费用	79,240,339.17	90,128,994.88	-12.08%	
财务费用	-9,792,126.46	-15,101,249.57	35.16%	主要由于本报告期利息收入同比减少，汇兑损益增加所致。
所得税费用	-6,569,884.34	6,488,498.06	-201.25%	主要由于上年年初智能终端业务按账期收回大额应收账款，按账龄计提的坏账减少，使得递延所得税资产减少，递延所得税费用增加，本报告期应收账款回款受疫情影响，按账龄计提的坏账增加，递延所得税减少所致。
研发投入	50,371,251.22	76,499,823.23	-34.16%	主要由于本报告期发生疫情，部分项目研讨与开发活动受到影响，公司调整部分基础研发人员用工模式进行应对，相应支出减少，同时限制性股票成本同比减少。
经营活动产生的现金流量净额	81,166,183.69	484,318,767.40	-83.24%	主要由于上年年初智能终端业务按账期收回大额应收账款所致。
投资活动产生的现金流量净额	-7,808,686.95	-43,951,724.17	82.23%	主要由于本年处置子公司部分股权收回投资，同时本年对外投资款同比减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-16,540,084.77	-144,673,405.20	88.57%	筹资活动产生的现金流量净额 主要由于上年同期偿还了 1.35 亿元的银行贷款，而本年没有相关业务所致。
现金及现金等价物净增加额	67,060,550.31	296,931,633.53	-77.42%	主要由于上年年初智能终端业务按账期收回大额应收账款所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
数字电视系统及服务	74,450,704.10	22,309,096.98	70.04%	16.33%	47.35%	-6.30%

智能网关及终端	106,260,786.03	95,574,676.01	10.06%	-36.53%	-35.80%	-1.02%
金融及互联网金融技术服务及应用	88,190,264.00	75,008,714.50	14.95%	3,663.86%	6,978.87%	-39.83%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,877,220,738.89	41.53%	1,659,216,770.55	38.15%	3.38%	
应收账款	516,279,903.49	11.42%	492,766,118.57	11.33%	0.09%	
存货	192,121,857.79	4.25%	278,279,777.16	6.40%	-2.15%	
投资性房地产	243,300,438.96	5.38%	136,536,740.91	3.14%	2.24%	
长期股权投资	76,485,893.11	1.69%	44,615,836.95	1.03%	0.66%	
固定资产	340,002,092.56	7.52%	427,709,165.12	9.83%	-2.31%	
在建工程	0.00		2,688,510.23	0.06%	-0.06%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	20,562,016.54	4,875,994.57			59,613,044.95	38,462,701.87		46,588,354.19
4.其他权益工具投资	9,250,000.00							9,250,000.00
金融资产小计	29,812,016.54	4,875,994.57			59,613,044.95	38,462,701.87		55,838,354.19
其他非流动	332,617,924.99							339,354,595.86

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产					4,247,700.00	-	2,488,970.87	
应收款项融资	82,612,975.42					47,994,768.03		34,618,207.39
上述合计	445,042,916.95	4,875,994.57			63,860,744.95	86,457,469.90	2,488,970.87	429,811,157.44
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
63,860,744.95	74,493,004.60	-14.27%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资	本期公允价	计入权益的累计	报告期内购入	报告期内售出	累计投	期末金额	资金来源
------	------	-------	---------	--------	--------	-----	------	------

	成本	值变动损益	公允价值变动	金额	金额	资收益		
股票	20,562,016.54	4,875,994.57		59,613,044.95	38,462,701.87		46,588,354.19	自有资金
合计	20,562,016.54	4,875,994.57	0.00	59,613,044.95	38,462,701.87	0.00	46,588,354.19	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
完美星空传媒有限公司	子公司	文化艺术	10000 万元	87,870,383.41	87,848,639.39	311,320.74	-870,805.54	-870,805.54
浙江海宁完美星空传媒有限公司	子公司	影视剧	1000 万元	77,158,132.39	8,049,887.42	241,132.08	59,009.10	622,612.48
鼎点视讯科技有限公司	子公司	宽带网络改造	12000 万元	372,644,738.57	320,225,714.96	50,604,065.16	8,483,092.07	10,342,568.85
甘肃鼎点广视科技有限公司	子公司	宽带网络改造	1000 万元	22,341,149.03	9,041,346.51	1,547,267.20	-1,157,017.83	-877,494.46
数码视讯国际有限公司	子公司	软硬件出口销售	10000 美元	806,411,056.86	274,456,530.33	34,270,305.37	6,156,294.85	6,156,294.85
北京数码视讯支付技术有限公司	子公司	第三方支付	10000 万元	415,867,341.93	71,191,328.08	88,128,740.49	1,091,640.13	1,061,384.58
北京数码视讯技术有限公司	子公司	通信设备	5700 万元	90,550,975.82	50,785,577.88	43,486,912.77	18,198,319.39	18,196,653.33
北京数码视讯软件技术发展有限公司	子公司	云平台技术	10000 万元	617,247,820.09	588,183,343.75	83,798,130.56	33,495,408.47	33,509,436.00
北京数码视讯丰付科技有限公司	子公司	通信设备	1000 万元	20,166,235.08	20,105,843.50		-204,438.40	-194,230.41
数码视讯美国控股公司	子公司	投资、管理	13488 万美元	946,925,780.42	946,083,742.28	3,048,675.45	2,191,920.07	2,192,079.99
Sumavision SFO LLC	子公司	承办商务活动	2200 万美元	127,332,454.21	108,849,653.55	15,885,826.77	-3,262,002.14	-3,262,002.14
福州数码视讯智能卡有限公司	子公司	金融 IC 卡、充值卡等生产销售	2500 万元	39,051,747.27	-17,650,701.63	50,514.35	-952,529.57	-976,532.72
福州数码视讯软件技术有限公司	子公司	软件开发	10000 万元	75,757,599.48	59,329,701.28	688,073.40	-517,100.24	-517,100.24
杭州宽云视讯科技有限公司	子公司	云计算与视频应用系统研发	791.8182 万元	1,720,861.83	-12,231,715.73	1,555,555.56	1,672,084.18	1,672,084.18
北京数码视讯企业管理有限公司	子公司	企业管理、信息咨询	10 万元	543,542,889.14	343,005,672.66	2,759,658.00	-6,607,477.50	-6,636,416.78
Blue Ocean Private Equity II LP	子公司	投资	1000 万美元	70,105,412.25	68,458,886.54	723,666.34	2,255,274.18	2,255,274.18
深圳完美星空科技有限公司	子公司	智能终端设备生产、研发、销售	10000 万元	218,780,163.01	106,171,641.95	125,265,981.87	-3,131,062.55	-3,080,606.12
北京快视听科技有限公司	子公司	技术服务	71 万元	1,481.93	-8,518.07		-3,496.67	-3,496.67
北京清视界科技有限公司	子公司	技术开发	500 万元	409,671.30	205,929.15		-723,099.00	-723,099.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

- 完美星空传媒有限公司截止 2020 年 6 月 30 日,公司总资产 87,870,383.41 元,净资产 87,848,639.39 元,与年初相比分别变动-1.23%、-0.98%。2020 年 1-6 月实现营业收入 311,320.74 元,营业利润-870,805.54 元,净利润-870,805.54 元,同比分别变动 100.00%、26.01%、26.02%。
- 浙江海宁完美星空传媒有限公司截止 2020 年 6 月 30 日,公司总资产 77,158,132.39 元,净资产 8,049,887.42 元,与年初相比分别变动-9.45%、8.38%。2020 年 1-6 月实现营业收入 241,132.08 元,营业利润 59,009.10 元,净利润 622,612.48 元,同比分别变动-99.32%、-99.19%、-91.51%。
- 鼎点视讯科技有限公司截止 2020 年 6 月 30 日,公司总资产 372,644,738.57 元,净资产 320,225,714.96 元,与年初相比分别变动-22.97%、3.34%。2020 年 1-6 月实现营业收入 50,604,065.16 元,营业利润 8,483,092.07 元,净利润 10,342,568.85

元，同比分别变动-30.94%、180.96%、308.38%。

4. 甘肃鼎点广视科技有限公司截止2020年6月30日,公司总资产22,341,149.03元,净资产9,041,346.51元,与年初相比分别变动-0.29%、-8.85%。2020年1-6月实现营业收入1,547,267.20元,营业利润-1,157,017.83元,净利润-877,494.46元,同比分别变动-72.10%、-652.16%、-1407.48%。
5. 数码视讯国际有限公司截止2020年6月30日,公司总资产806,411,056.86元,净资产274,456,530.33元,与年初相比分别变动-8.41%、-6.54%。2020年1-6月实现营业收入34,270,305.37元,营业利润6,156,294.85元,净利润6,156,294.85元,同比分别变动17.22%、-73.27%、-72.66%。
6. 北京数码视讯支付技术有限公司截止2020年6月30日,公司总资产415,867,341.93元,净资产71,191,328.08元,与年初相比分别变动44.48%、1.51%。2020年1-6月实现营业收入88,128,740.49元,营业利润1,091,640.13元,净利润1,061,384.58元,同比分别变动3661.24%、113.71%、113.28%。
7. 北京数码视讯技术有限公司截止2020年6月30日,公司总资产90,550,975.82元,净资产50,785,577.88元,与年初相比分别变动-3.94%、-98.47%。2020年1-6月实现营业收入43,486,912.77元,营业利润18,198,319.39元,净利润18,196,653.33元,同比分别变动579.42%、2805.39%、2805.14%。
8. 北京数码视讯软件技术发展有限公司截止2020年6月30日,公司总资产617,247,820.09元,净资产588,183,343.75元,与年初相比分别变动13.89%、25.82%。2020年1-6月实现营业收入83,798,130.56元,营业利润33,495,408.47元,净利润33,509,436.00元,同比分别变动92.90%、730.47%、2671.49%。
9. 北京数码视讯丰付科技有限公司截止2020年6月30日,公司总资产20,166,235.08元,净资产20,105,843.50元,与年初相比分别变动-1.03%、-0.96%。2020年1-6月实现营业收入0.00元,营业利润-204,438.40元,净利润-194,230.41元,同比分别变动0.00%、-2.68%、0.70%。
10. 数码视讯美国控股公司截止2020年6月30日,公司总资产946,925,780.42元,净资产946,083,742.28元,与年初相比分别变动1.54%、1.53%。2020年1-6月实现营业收入3,048,675.45元,营业利润2,191,920.07元,净利润2,192,079.99元,同比分别变动446.28%、154.51%、154.52%。
11. Sumavision SFO LLC 截止2020年6月30日,公司总资产127,332,454.21元,净资产108,849,653.55元,与年初相比分别变动0.39%、-1.49%。2020年1-6月实现营业收入15,885,826.77元,营业利润-3,262,002.14元,净利润-3,262,002.14元,同比分别变动-0.24%、23.27%、23.27%。
12. 福州数码视讯智能卡有限公司截止2020年6月30日,公司总资产39,051,747.27元,净资产-17,650,701.63元,与年初相比分别变动319.94%、-5.86%。2020年1-6月实现营业收入50,514.35元,营业利润-952,529.57元,净利润-976,532.72元,同比分别变动-88.57%、55.04%、54.03%。
13. 福州数码视讯软件技术有限公司截止2020年6月30日,公司总资产75,757,599.48元,净资产59,329,701.28元,与年初相比分别变动-0.81%、-1.12%。2020年1-6月实现营业收入688,073.40元,营业利润-517,100.24元,净利润-517,100.24元,同比分别变动28.79%、19.24%、19.24%。
14. 杭州宽云视讯科技有限公司截止2020年6月30日,公司总资产1,720,861.83元,净资产-12,231,715.73元,与年初相比分别变动111.70%、9.06%。2020年1-6月实现营业收入1,555,555.56元,营业利润1,672,084.18元,净利润1,672,084.18元,同比分别变动100.00%、625.72%、789.39%。
15. 北京数码视讯企业管理有限公司截止2020年6月30日,公司总资产543,542,889.14元,净资产343,005,672.66元,与年初相比分别变动-0.64%、-1.90%。2020年1-6月实现营业收入2,759,658.00元,营业利润-6,607,477.50元,净利润-6,636,416.78元,同比分别变动27.75%、-16.86%、-16.30%。
16. Blue Ocean Private Equity II LP 截止2020年6月30日,公司总资产70,105,412.25元,净资产68,458,886.54元,与年初相比分别变动-5.28%、-5.52%。2020年1-6月实现营业收入723,666.34元,营业利润2,255,274.18元,净利润2,255,274.18元,同比分别变动-59.65%、64.26%、64.26%。
17. 深圳完美星空科技有限公司截止2020年6月30日,公司总资产218,780,163.01元,净资产106,171,641.95元,与年初相比分别变动-3.00%、-2.82%。2020年1-6月实现营业收入125,265,981.87元,营业利润-3,131,062.55元,净利润-3,080,606.12元,同比分别变动27.61%、-130.99%、-130.58%。

18. 北京快视听科技有限公司截止 2020 年 6 月 30 日,公司总资产 1,481.93 元,净资产-8,518.07 元,与年初相比分别变动 -70.23%、-69.64%。2020 年 1-6 月实现营业收入 0.00 元,营业利润-3,496.67 元,净利润-3,496.67 元,同比分别变动 100.00%、48.56%、48.56%。
19. 北京清视界科技有限公司截止 2020 年 6 月 30 日,公司总资产 409,671.30 元,净资产 205,929.15 元,与年初相比分别变动 103.56%、59.60%。2020 年 1-6 月实现营业收入 0.00 元,营业利润-723,099.00 元,净利润-723,099.00 元,同比分别变动 0%、-100.00%、-100.00%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、政策变化、行业周期导致毛利下滑、业绩不稳定的风险

公司各业务板块均受行业政策影响较大。近年来,国家广电总局出台了一系列政策指引,目前广电行业正处于变革时期,公司面临历史性发展机遇,同时也存在行业发展不如预期导致公司业绩不稳定的风险。互联网金融行业目前亦处于加强监管、不断规范的阶段,行业大整顿会对公司相关业务造成阶段性的大幅波动影响。此外,国家对影视节目制作许可、内容审查、发行播出、进口等环节均制定了严格的监管措施,公司投资制作的影视作品存在不能顺利发行的风险。总之,如果国家宏观经济政策及相关产业政策发生较大的调整,将对公司的生产经营、毛利率水平、业绩规模造成一定的影响。公司将及时关注政策变化、长远布局并制定灵活的经营方针策略,同时积极跨领域拓展,逐步减少对政策敏感行业的依赖,通过多元化的业务保持公司的持续发展能力和盈利增长能力。

2、投资并购等多资源整合、储备技术等商用不能达到预期目标的风险

公司积极寻找优质的资产进行投资并购,力争快速推进产业整合工作,提升企业综合竞争力,但是相关工作存在监管审核政策变化、标的资产经营是否规范稳健等不确定因素,有可能导致筹划失败的风险。已投资项目跟踪管理、有效整合达不到投资预期目标的风险。公司持续关注海内外前沿技术及与本公司长远发展有关的高科技项目,寻求投资机会并择机推进国内外优质产业的并购重组,以此来立足市场并抢占前瞻性技术,可能存在投资项目调查深度、广度不足,导致投资失败的风险。公司内部会依托既有优势直接投入研发技术储备“种子”项目,此类投入存在技术不能顺利商用、如期贡献收入的风险。公司将加大投前调研评估力度,及时关注国家政策、证券相关法律法规变动,建立健全有效的规章制度,运用科学的投资理念与制度来指导和论证交易结构与方案,进行科学投资。坚持自主开发与开发合作并重,在掌握专业技术的同时吸收国内外先进的设计理念及前沿技术,并优化管理体系,继续加大自主知识产权的核心技术,积极发展具有竞争优势的产业和产品,逐步实现国际化经营策略。制定合理有效的资金退出方案或风险投资补偿机制,以此保障公司资金的安全性。

3、规模不断扩大、业务种类增加导致管理效率降低的风险

随着公司战略布局进一步深延，公司新业务增长迅速，子公司扩大到十几家，各子公司员工规模、收入规模差别较大，产业发展成熟度差别较大；地域上扩展到深圳、武汉、西安、南京及国外等，公司的管理和内控风险加大。公司将通过完善管理制度、规范流程、加强财务管控、加强人才培养以及信息化建设等手段改善和提升管理及内部控制能力。

4、股权分散导致决策效率降低的风险

本公司现有总股本1,429,008,862股，截止2020年6月30日，公司股东总数为87,382人，第一大股东郑海涛先生持股比例为15.01%，除郑海涛先生以外，没有其他持股比例超过5%以上的股东，前十大股东持股合计比例为19.08%，公司股权相对分散，需提交股东大会决策的事项及需控股股东、实际控制人回避表决的关联交易事项均有不能顺利通过、实施的风险，导致公司治理及决策效率降低，进而导致公司经营效率降低。公司将通过多种方式推动股权结构优化、维护科学高效的决策机制。

5、疫情影响导致经营业绩不稳定的风险

受新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司2020年第一季度发生亏损。如未来疫情无法得到有效控制，公司的供应和销售将面临挑战，经营业绩存在较大不确定性。公司将密切关注国内外疫情的发展变化，采取相应措施，在困难中寻找和创造机遇，积极应对疫情的影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2020年06月02日	数码视讯大厦	实地调研	机构	泰达宏利基金管理有限公司基金经理、研究员	谈论内容： 1.产业政策情况 2.公司的5G+4K/8K超高清视频有关业务情况 3.直播星有关情况 4.其他情况 提供资料：无

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	15.51%	2020 年 05 月 18 日	2020 年 05 月 19 日	巨潮资讯网：数码科技 2019 年年度股东大会决议公告（编号：2020-023）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人郑海涛先生及其配偶李易南女士	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争，公司实际控制人郑海涛先生及配偶李易南女士作出如下承诺："与公司的关系发生实质性改变之前，保证本人及本人控制的其他企业现在及将来均不从事与公司可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与公司业务相同或相似的其他任何企业。凡是与公司可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议公司参与。"	2010 年 04 月 30 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	财务资助或 贷款担保	公司承诺不为激励对象依 2015 年激励计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 04 月 26 日	2020 年 5 月 11 日	履行完毕
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、报告期内，2020年4月20日，公司召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售，并为其办理相应的解除限售手续。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，独立财务顾问出具了报告，律师出具了相应法律意见。

2、报告期内，2020年4月20日，公司召开第五届董事会第三次会议及第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因激励对象杨冬、乔文伟等18人离职，同意回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票800,000股，回购价格为1.97元/股，回购资金为公司自有资金。公司独立董事对此发表了同意的独立意见。

3、报告期内，2020年5月18日，公司召开2019年年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因激励对象杨冬、乔文伟等18人离职，同意回购注销其已获授但尚未解除限售的限制性股票800,000股，回购价格为1.97元/股，回购资金为公司自有资金。

4、报告期内，2020年6月29日，公司发布《数码科技关于部分限制性股票注销完成的公告》（公告编号：2020-027）。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司本次限制性股票的回购注销事宜已经完成。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

2、履行精准扶贫社会责任情况

无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	193,087,371	13.50%	0	0	0	-30,715,106	-30,715,106	162,372,265	11.36%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	193,087,371	13.50%	0	0	0	-30,715,106	-30,715,106	162,372,265	11.36%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	193,087,371	13.50%	0	0	0	-30,715,106	-30,715,106	162,372,265	11.36%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,236,721,491	86.50%	0	0	0	29,915,106	29,915,106	1,266,636,597	88.64%
1、人民币普通股	1,236,721,491	86.50%	0	0	0	29,915,106	29,915,106	1,266,636,597	88.64%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,429,808,862	100.00%	0	0	0	-800,000	-800,000	1,429,008,862	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，根据董监高股份管理相关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司现任董监高、类高管人员及部分已离任董监高所持股份进行解除限售或锁定，导致限售股份变动。

(2) 报告期内，公司2018年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁，导致限售股份变动。

(3) 报告期内，因部分激励对象离职，公司回购注销限制性股票800,000股，导致公司总股本减少800,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因部分激励对象离职，公司回购注销限制性股票800,000股，导致公司总股本减少800,000股。相关事项经公

公司于2020年4月20日召开的第五届董事会第四次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，经公司于2020年5月18日召开的2019年度股东大会批准，详见公司已披露于巨潮资讯网的临时公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2019年11月28日，公司召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购公司部分股份的议案》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分股份，用于实施股权激励计划。本次回购总金额不低于人民币1,400万元（含）且不超过人民币2,800万元（含），回购价格不超过人民币6.5元/股，具体回购股份的数量和回购金额以回购期满时实际回购的股份数量和回购金额为准。回购股份实施期限为自公司董事会审议通过本次回购股份方案之日起6个月内。详见公司于2019年11月29日披露于巨潮资讯网的《关于回购公司部分股份方案的公告》（编号：2019-058）。公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立股票回购专用证券账户，并于2019年12月28日在巨潮资讯网上披露了《回购股份报告书》（编号：2019-062）。

公司于2020年1月6日披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-001）；于2020年2月4日披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-003）；于2020年3月3日披露了《关于首次回购公司股份暨回购股份实施进展的公告》（公告编号：2020-006）；于2020年4月2日披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-007）；于2020年5月7日披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-019）；于2020年5月9日披露了《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-021）；于2020年5月29日披露了《关于回购公司股份实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-025）。

回购股份实施期间（即2019年11月29日至2020年5月28日），公司累计通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式共回购公司股份2,980,800股，占公司总股本的比例为0.21%，最高成交价格为5.99元/股，最低成交价格为4.48元/股，成交总金额为14,961,940元（不含交易费用），详见公司于2020年5月29日披露于巨潮资讯网的《数码科技关于回购公司股份实施结果暨股份变动公告》（公告编号：2020-025）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，鉴于公司2018年限制性股票激励计划的激励对象杨冬、乔文伟等18人因个人原因离职，公司回购注销限制性股票800,000股，导致公司总股本减少，对本期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产有所增厚。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郑海涛	160,903,888	0	0	160,903,888	高管锁定股	高管股份，每年解锁 25%
李易南	601,519	0	0	601,519	高管锁定股	类高管股份，每年解锁 25%

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张刚	613,776	613,776	0	0	高管锁定股	离任高管，已离任满 6 个月，已全部解锁
张立新	70,585	70,585	0	0	高管锁定股	离任高管，已离任满 6 个月，已全部解锁
王万春	442,500	442,500	0	0	高管锁定股	离任高管，已离任满 6 个月，已全部解锁
周昕	2,008,681	2,008,681	0	0	高管锁定股	离任高管，已离任满 6 个月，已全部解锁
宿玉文	372,897	372,897	0	0	高管锁定股	离任高管，2020 年 5 月 6 日后全部解锁
张怀雨	1,310,469	1,310,469	0	0	高管锁定股	离任高管，2020 年 5 月 6 日后全部解锁
孙鹏程	600,766	0	0	600,766	高管锁定股	高管股份，每年解锁 25%
姚志坚	1,350,000	1,350,000	0	0	高管锁定股	报告期内离任满 6 个月，已全部解锁
严亚军	4,790	1,198	0	3,592	高管锁定股	离任高管，原定任期内，继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25% 的规定。
石冬静	350,000	87,500	0	262,500	高管锁定股	高管股份，每年解锁 25%
除高管外的限制性股票激励对象	24,457,500	24,457,500	0	0	限制性股票	已于 2020 年 5 月 11 日全部解除限售
合计	193,087,371	30,715,106	0	162,372,265	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股权激励限制性股票(A股)	2018年05月10日	1.99元/股	25,207,500	2020年05月11日	25,207,500		巨潮资讯网《数码科技关于 2018 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号: 2020-020)	2020年05月07日

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司第五届董事会第三次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2018年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件已达成。公司2018年限制性股票激励计划本次可解除限售的激励对象人数为200人，可解除限售的限制性股票数量为2520.75万股，该部分股票获准上市流通日期为2020年5月11日。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		87,382		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有)(参见注8)			0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郑海涛	境内自然人	15.01%	214,538,518	0	160,903,888	53,634,630		0
杨钧	境内自然人	0.79%	11,316,747	0	0	11,316,747		0
中国工商银行股份有限公司-国泰中证全指通信设备交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.51%	7,229,200	3624700	0	7,229,200		0
綦军书	境内自然人	0.50%	7,215,402	30000	0	7,215,402		0
安伟	境内自然人	0.46%	6,580,000	550000	0	6,580,000		0
北京华海德航科技有限公司	境内非国有法人	0.46%	6,565,958	0	0	6,565,958		0
张建军	境内自然人	0.38%	5,405,700	396500	0	5,405,700		0
张丙乾	境外自然人	0.34%	4,888,850	230000	0	4,888,850		0
崔雷	境外自然人	0.32%	4,519,537	0	0	4,519,537		0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.31%	4,363,032	-566569	0	4,363,032		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	其中郑海涛与其他股东不存在关联关系，也不为一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
郑海涛	53,634,630	人民币普通股	53,634,630
杨钧	11,316,747	人民币普通股	11,316,747
中国工商银行股份有限公司-国泰中证全指通信设备交易型开放式指数证券投资基金	7,229,200	人民币普通股	7,229,200
綦军书	7,215,402	人民币普通股	7,215,402
安伟	6,580,000	人民币普通股	6,580,000
北京华海德航科技有限公司	6,565,958	人民币普通股	6,565,958
张建军	5,405,700	人民币普通股	5,405,700
张丙乾	4,888,850	人民币普通股	4,888,850
崔雷	4,519,537	人民币普通股	4,519,537
香港中央结算有限公司	4,363,032	人民币普通股	4,363,032
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	其中郑海涛与其他股东不存在关联关系，也不为一致行动人；公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）			

- 1、股东綦军书通过普通证券账户持有 3,689,002 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,526,400 股，实际合计持有 7,215,402 股。
- 2、股东安伟普通证券账户持有 210,000 股，通过国都证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,370,000 股，实际合计持有 6,580,000 股。
- 3、股东北京华海德航科技有限公司普通证券账户持有 0 股，通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,565,958 股，实际合计持有 6,565,958 股。
- 4、股东张建军通过普通证券账户持有 0 股，通过山西证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,405,700 股，实际合计持有 5,405,700 股。
- 5、股东张丙乾通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,888,850 股，实际合计持有 4,888,850 股。
- 6、股东崔雷通过普通账户持有 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,519,537 股，实际合计持有 4,519,537 股。

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
郑海涛	董事长、总 经理	现任	214,538,518	0	0	214,538,518	0	0	0
孙鹏程	董事、副总 经理、财务 总监	现任	801,022	0	0	801,022	0	0	0
姚志坚	董事会秘 书	现任	1,350,000	0	1,350,000	0	0	0	0
刘永欣	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何沛中	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱茶芬	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈贺	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
石冬静	董事、副总 经理	现任	350,000	0	0	350,000	0	0	0
曹嫵	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王家明	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
聂国贤	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	217,039,540	0	1,350,000	215,689,540	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈贺	职工监事	离任	2020年07月03日	因个人原因辞职
聂国贤	职工监事	被选举	2020年07月03日	公司于2020年7月3日召开职工大会，经与会职工代表选举，一致同意补选聂国贤先生为第五届监事会职工代表监事，任期自公司职工大会选举通过之日起至公司第五届监事会任期届满之日止。
姚志坚	董事会秘书	聘任	2020年07月03日	公司于2020年7月3日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关

				<p>于聘任公司董事会秘书的议案》。根据《公司法》、《公司章程》等规定，经公司董事会提名委员会提名、公司第五届董事会第四次会议审议通过，公司同意聘任姚志坚先生担任公司董事会秘书职务，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会届满之日止，公司总经理郑海涛先生即日起不再代行董事会秘书职责。</p>
--	--	--	--	--

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,877,220,738.89	1,819,184,680.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	46,588,354.19	20,562,016.54
衍生金融资产		
应收票据	10,401,876.67	13,972,354.50
应收账款	516,279,903.49	486,800,097.08
应收款项融资	34,618,207.39	82,612,975.42
预付款项	12,743,871.89	5,421,801.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,633,082.77	70,494,084.62
其中：应收利息	3,196,450.91	7,200,251.09
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		
存货	192,121,857.79	156,282,012.20

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	89,159,817.15	88,072,936.64
流动资产合计	2,834,767,710.23	2,743,402,958.15
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	76,485,893.11	50,594,387.44
其他权益工具投资	9,250,000.00	9,250,000.00
其他非流动金融资产	339,354,595.86	332,617,924.99
投资性房地产	243,300,438.96	233,455,050.94
固定资产	340,002,092.56	355,941,840.71
在建工程	0.00	2,800,928.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	542,177,189.08	576,721,785.64
开发支出	91,767,582.48	73,448,597.77
商誉		
长期待摊费用	1,709,699.25	1,925,431.20
递延所得税资产	36,699,313.45	30,541,896.60
其他非流动资产	4,983,258.92	4,983,258.92
非流动资产合计	1,685,730,063.67	1,672,281,102.31
资产总计	4,520,497,773.90	4,415,684,060.46
流动负债：		
短期借款		600,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,184,312.46	11,353,173.47

应付账款	141,064,635.64	109,486,174.84
预收款项		67,123,352.40
合同负债	59,537,009.44	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,613,938.81	27,936,916.01
应交税费	4,636,222.48	14,866,003.74
其他应付款	322,153,436.69	326,496,672.28
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,426,038.69	449,172.40
流动负债合计	544,615,594.21	558,311,465.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	7,371,958.95	9,817,903.31
递延所得税负债	1,986,939.41	2,079,812.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,358,898.36	11,897,715.70
负债合计	553,974,492.57	570,209,180.84
所有者权益：		

股本	1,429,008,862.00	1,429,808,862.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	887,068,975.00	862,393,395.99
减：库存股	2,980,800.00	51,494,850.00
其他综合收益	98,998,289.46	80,252,799.61
专项储备		
盈余公积	112,006,479.40	112,006,479.40
一般风险准备		
未分配利润	1,417,746,730.47	1,413,111,184.05
归属于母公司所有者权益合计	3,941,848,536.33	3,846,077,871.05
少数股东权益	24,674,745.00	-602,991.43
所有者权益合计	3,966,523,281.33	3,845,474,879.62
负债和所有者权益总计	4,520,497,773.90	4,415,684,060.46

法定代表人：郑海涛

主管会计工作负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	690,578,019.36	701,997,276.80
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,033,876.67	12,718,041.74
应收账款	400,542,688.09	336,189,916.37
应收款项融资	23,963,983.39	80,748,126.16
预付款项	3,554,425.04	2,463,919.85
其他应收款	421,185,070.96	521,271,922.59
其中：应收利息	1,063,775.78	2,119,027.80
应收股利	23,287,663.43	23,287,663.43
存货	200,687,373.17	151,685,372.92
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,633,752.05	499,989.56
流动资产合计	1,755,179,188.73	1,807,574,565.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,707,591,458.37	1,613,119,952.70
其他权益工具投资	9,250,000.00	9,250,000.00
其他非流动金融资产	44,774,600.00	44,774,600.00
投资性房地产	20,637,365.98	20,959,957.90
固定资产	89,197,578.01	91,441,300.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	234,708,712.99	253,893,974.40
开发支出	17,635,945.78	11,560,954.27
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,918,572.97	15,173,647.56
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,139,714,234.10	2,060,174,386.92
资产总计	3,894,893,422.83	3,867,748,952.91
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	7,184,312.46	6,194,992.87
应付账款	272,759,338.14	240,230,799.97
预收款项		40,352,532.44
合同负债	39,306,204.82	
应付职工薪酬	4,528,141.23	11,746,356.13
应交税费	1,683,065.88	10,142,966.85

其他应付款	481,175,267.19	537,985,209.54
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	806,636,329.72	846,652,857.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,713,242.77	3,205,179.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,713,242.77	3,205,179.63
负债合计	809,349,572.49	849,858,037.43
所有者权益：		
股本	1,429,008,862.00	1,429,808,862.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	834,498,194.85	820,519,334.38
减：库存股	2,980,800.00	51,494,850.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	112,006,479.40	112,006,479.40
未分配利润	713,011,114.09	707,051,089.70
所有者权益合计	3,085,543,850.34	3,017,890,915.48
负债和所有者权益总计	3,894,893,422.83	3,867,748,952.91

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	396,992,352.26	436,031,201.41
其中：营业收入	396,992,352.26	436,031,201.41
利息收入		
二、营业总成本	399,637,142.36	408,822,329.47
其中：营业成本	255,589,608.28	221,943,457.21
利息支出		
税金及附加	5,620,557.13	7,250,380.31
销售费用	36,926,497.73	68,272,703.57
管理费用	79,240,339.17	90,128,994.88
研发费用	32,052,266.51	36,328,043.07
财务费用	-9,792,126.46	-15,101,249.57
其中：利息费用	714.74	2,190,083.47
利息收入	13,077,184.56	18,711,045.54
加：其他收益	10,372,279.81	9,995,598.95
投资收益（损失以“-”号填列）	4,300,995.81	2,569,400.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,206,521.65	1,647,800.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,875,994.57	1,716,528.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,716,696.27	20,432,700.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-16,407.67	-118,758.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,171,376.15	61,804,340.80
加：营业外收入	99,823.16	115,107.47
减：营业外支出	231,082.26	1,204,762.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,040,117.05	60,714,685.76
减：所得税费用	-6,569,884.34	6,488,498.06

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,610,001.39	54,226,187.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,610,001.39	54,226,187.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	4,635,546.42	54,349,036.93
2.少数股东损益	7,974,454.97	-122,849.23
六、其他综合收益的税后净额	18,745,489.85	2,721,174.62
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	18,745,489.85	2,721,174.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	18,745,489.85	2,721,174.62
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	18,745,489.85	2,721,174.62
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,355,491.24	56,947,362.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,381,036.27	57,070,211.55
归属于少数股东的综合收益总额	7,974,454.97	-122,849.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0033	0.0391
（二）稀释每股收益	0.0033	0.0389

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

法定代表人：郑海涛

主管会计工作负责人：孙鹏程

会计机构负责人：林进

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	212,283,512.56	295,673,614.19
减：营业成本	165,873,933.92	233,526,480.70
税金及附加	1,269,569.62	2,887,996.66
销售费用	7,133,376.48	24,724,258.43
管理费用	28,086,971.40	33,181,038.99
研发费用	7,833,716.12	16,849,709.34
财务费用	-6,807,863.26	-6,047,038.27
其中：利息费用		1,190,933.33
利息收入	7,275,294.31	7,952,210.13
加：其他收益	3,356,390.67	4,472,129.96
投资收益（损失以“-”号填列）	1,776,221.65	2,569,400.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,206,521.65	1,647,800.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,388,268.19	17,365,728.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		12,592.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,638,152.41	14,971,018.79
加：营业外收入	11,101.27	130,666.13
减：营业外支出	173,618.21	340,115.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,475,635.47	14,761,569.56
减：所得税费用	-484,388.92	1,133,678.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,960,024.39	13,627,891.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	5,960,024.39	13,627,891.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	5,960,024.39	13,627,891.28
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0042	0.0097
(二) 稀释每股收益	0.0042	0.0098

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	421,335,471.31	899,549,520.44
收到的税费返还	13,198,157.71	6,304,220.27
收到其他与经营活动有关的现金	101,621,498.92	197,582,376.21
经营活动现金流入小计	536,155,127.94	1,103,436,116.92
购买商品、接受劳务支付的现金	258,901,946.21	323,430,532.64
支付给职工以及为职工支付的现金	77,943,599.95	85,114,519.89
支付的各项税费	40,321,292.54	55,309,683.45
支付其他与经营活动有关的现金	77,822,105.55	155,262,613.54
经营活动现金流出小计	454,988,944.25	619,117,349.52
经营活动产生的现金流量净额	81,166,183.69	484,318,767.40

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,094,474.29	921,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20,894.67	101,198.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	15,115,368.96	1,022,798.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,704,435.91	33,129,300.99
投资支付的现金	4,219,620.00	11,845,222.16
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,924,055.91	44,974,523.15
投资活动产生的现金流量净额	-7,808,686.95	-43,951,724.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,188,805.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	16,540,084.77	7,484,600.00
筹资活动现金流出小计	16,540,084.77	144,673,405.20
筹资活动产生的现金流量净额	-16,540,084.77	-144,673,405.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,243,138.34	1,237,995.50
五、现金及现金等价物净增加额	67,060,550.31	296,931,633.53

加：期初现金及现金等价物余额	1,801,624,332.44	1,329,475,450.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,868,684,882.75	1,626,407,084.03

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	175,780,740.78	724,723,187.28
收到的税费返还	4,069,681.36	1,639,312.01
收到其他与经营活动有关的现金	154,370,514.57	158,882,384.94
经营活动现金流入小计	334,220,936.71	885,244,884.23
购买商品、接受劳务支付的现金	158,729,093.17	298,546,423.44
支付给职工以及为职工支付的现金	22,626,740.08	27,024,154.45
支付的各项税费	12,997,160.26	28,310,014.55
支付其他与经营活动有关的现金	140,583,330.32	136,099,219.82
经营活动现金流出小计	334,936,323.83	489,979,812.26
经营活动产生的现金流量净额	-715,387.12	395,265,071.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	989,700.13	921,600.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,951.24	61,286.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,992,651.37	982,886.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,793,266.93	11,387,227.15
投资支付的现金		13,820,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,793,266.93	25,207,227.15
投资活动产生的现金流量净额	7,199,384.44	-24,224,340.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,190,933.33
支付其他与筹资活动有关的现金	16,540,084.77	7,484,600.00
筹资活动现金流出小计	16,540,084.77	88,675,533.33
筹资活动产生的现金流量净额	-16,540,084.77	-88,675,533.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	75,614.41	38,163.23
五、现金及现金等价物净增加额	-9,980,473.04	282,403,361.06
加：期初现金及现金等价物余额	694,527,423.68	347,574,313.28
六、期末现金及现金等价物余额	684,546,950.64	629,977,674.34

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年年末余额	1,429,808,862.00				862,393,395.99	51,494,850.00	80,252,799.61		112,006,479.40		1,413,111,184.05		3,846,077,871.05	-602,991.43	3,845,474,879.62	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,429,808,862.00				862,393,395.99	51,494,850.00	80,252,799.61		112,006,479.40		1,413,111,184.05		3,846,077,871.05	-602,991.43	3,845,474,879.62	

三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-800,000.00			24,675,579.01	-48,514,050.00	18,745,489.85				4,635,546.42		95,770,665.28	25,277,736.43	121,048,401.71
(一)综合收益总额						18,745,489.85				4,635,546.42		23,381,036.27	7,974,454.97	31,355,491.24
(二)所有者投入和减少资本	-800,000.00			24,675,579.01	-48,514,050.00							72,389,629.01	17,303,281.46	89,692,910.47
1.所有者投入的普通股												0.00	6,555,933.15	6,555,933.15
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				2,053,161.22	-51,494,850.00							53,548,011.22		53,548,011.22
4.其他	-800,000.00			22,622,417.79	2,980,800.00							18,841,617.79	10,747,348.31	29,588,966.10
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计														

划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,429,008,862.00				887,068,975.00	2,980,800.00	98,998,289.46		112,006,479.40		1,417,746,730.47		3,941,848,536.33	24,674,745.00	3,966,523,281.33

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,433,578,862.00				839,242,317.76	110,454,300.00	59,805,475.27		104,674,931.23		1,364,904,498.23	3,691,751,784.49	-1,214,901.78	3,690,536,882.71	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,433,578,862.00				839,242,317.76	110,454,300.00	59,805,475.27		104,674,931.23		1,364,904,498.23	3,691,751,784.49	-1,214,901.78	3,690,536,882.71	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-3,770,000.00				10,722,708.84	-58,959,450.00	2,721,174.62				40,013,248.31	108,646,581.77	-122,849.23	108,523,732.54	
（一）综合收益总额							2,721,174.62				54,349,036.93	57,070,211.55	-122,849.23	56,947,362.32	
（二）所有者投入和减少资本	-3,770,000.00				10,722,708.84	-58,959,450.00						65,912,158.84		65,912,158.84	
1. 所有者投入的普通股	-3,770,000.00				-3,694,600.00							-7,464,600.00		-7,464,600.00	
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					14,417,308.84	-58,959,450.00						73,376,758.84		73,376,758.84	
4. 其他															
（三）利润分配											-14,335,788.62	-14,335,788.62		-14,335,788.62	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
3. 对所有者（或股东）的分配											-14,335,788.62	-14,335,788.62		-14,335,788.62
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	1,429,808,862.00			849,965,026.60	51,494,850.00	62,526,649.89		104,674,931.23		1,404,917,746.54	3,800,398,366.26	-1,337,751.01	3,799,060,615.25	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,429,808,862.00			820,519,334.38	51,494,850.00			112,006,479.40	707,051,089.7		3,017,890,915.48	

	00								0		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,429,808,862.00			820,519,334.38	51,494,850.00			112,006,479.40	707,051,089.70		3,017,890,915.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-800,000.00			13,978,860.47	-48,514,050.00				5,960,024.39		67,652,934.86
（一）综合收益总额									5,960,024.39		5,960,024.39
（二）所有者投入和减少资本	-800,000.00			13,978,860.47	-48,514,050.00						61,692,910.47
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,053,161.22	-51,494,850.00						53,548,011.22
4. 其他	-800,000.00			11,925,699.25	2,980,800.00						8,144,899.25
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,429,008,862.00				834,498,194.85	2,980,800.00			112,006,479.40	713,011,114.09		3,085,543,850.34

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,433,578,862.00				797,390,472.83	110,454,300.00			104,674,931.23	655,400,785.11		2,880,590,751.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,433,578,862.00				797,390,472.83	110,454,300.00			104,674,931.23	655,400,785.11		2,880,590,751.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-3,770,000.00				10,722,708.84	-58,959,450.00				-707,897.34		65,204,261.50
（一）综合收益总额										13,627,891.28		13,627,891.28
（二）所有者投入和减少资本	-3,770,000.00				10,722,708.84	-58,959,450.00						65,912,158.84

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1. 所有者投入的普通股	-3,770,000.00				-3,694,600.00							-7,464,600.00
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					14,417,308.84	-58,959,450.00						73,376,758.84
4. 其他												
(三) 利润分配										-14,335,788.62		-14,335,788.62
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-14,335,788.62		-14,335,788.62
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	1,429,808,862.00				808,113,181.67	51,494,850.00			104,674,931.23	654,692,887.77		2,945,795,012.67

三、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,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1,429,808,862元。截至2020年6月30日,公司实收资本1,429,008,862元,股份总数1,429,008,862股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股份A股162,372,265股,无限售条件的流通股份A股1,266,636,597股。公司股票已于2010年4月30日在深圳证券交易所上市。总部地址:北京市海淀区上地信息产业基地开拓路15号1幢。

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。

本财务报表业经本公司2020年8月24日第五届监事会第三次会议批准对外报出。本公司2020年度纳入合并范围的子公司共19户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事生产经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、44。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”

的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、5）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”

中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原

记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（一）、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

（二）、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认

信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风

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

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

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

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

（5）金融资产减值的会计处理方法

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

11、应收票据

参照本附注12“应收款项”

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产

资产负债表日 评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率， 则表明该项应收款项的信用风险显著增加。如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期 信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失 计量损失准备。 1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。 2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为 若干组合 ， 在组合基础上计算预期信用损失： 单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同 的组别，在组合的基础上评估信用风险。

①应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收款项账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
合并范围内应收款项组合	依据欠款主体为合并范围内子、孙公司划分组合。

③其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
应收押金保证金组合	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、代垫款、质保金等应收款项。
职工借款、政府部门欠款组合	依据欠款主体为职工与政府部门划分组合。
合并范围内应收款项组合	依据欠款主体为合并范围内子、孙公司划分组合。

组合中，账龄组合计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

④ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

13、应收款项融资

参照本附注12“应收款项”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参照本附注12“应收款项”

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、发出商品、库存商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高

于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当

期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、20“长期资产减值”。

26、借款费用

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

认为费用。

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
专利权	15	直线法
非专利技术	10	直线法
软件	10	直线法

项 目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50	直线法

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

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

1. 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。

(3) 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。

(4) 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。

35、租赁负债

36、预计负债

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的

服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；（3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：（1）公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；（2）公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；（3）公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；（4）公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；（5）客户已接受该商品；（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

收入计量原则

（1）公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

（2）合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

（3）合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始

日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

2. 收入确认的具体方法

本公司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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶

持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可

能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售

而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 套期会计

为规避某些风险，本公司把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本公司作为现金流量套期/公允价值套期处理。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。	不适用	

执行新收入准则对本公司的主要变化和影响如下

a、对合并报表的影响

	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	59,537,009.44		-59,537,009.44
合同负债		59,537,009.44	59,537,009.44

b、对母公司报表的影响

	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
预收账款	39,306,204.82		-39,306,204.82
合同负债		39,306,204.82	39,306,204.82

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,819,184,680.08	1,819,184,680.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	20,562,016.54	20,562,016.54	
衍生金融资产			
应收票据	13,972,354.50	13,972,354.50	
应收账款	486,800,097.08	486,800,097.08	
应收款项融资	82,612,975.42	82,612,975.42	
预付款项	5,421,801.07	5,421,801.07	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	70,494,084.62	70,494,084.62	
其中：应收利息	7,200,251.09	7,200,251.09	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	156,282,012.20	156,282,012.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	88,072,936.64	88,072,936.64	
流动资产合计	2,743,402,958.15	2,743,402,958.15	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	50,594,387.44	50,594,387.44	
其他权益工具投资	9,250,000.00	9,250,000.00	
其他非流动金融资产	332,617,924.99	332,617,924.99	
投资性房地产	233,455,050.94	233,455,050.94	
固定资产	355,941,840.71	355,941,840.71	
在建工程	2,800,928.10	2,800,928.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	576,721,785.64	576,721,785.64	
开发支出	73,448,597.77	73,448,597.77	
商誉			
长期待摊费用	1,925,431.20	1,925,431.20	
递延所得税资产	30,541,896.60	30,541,896.60	
其他非流动资产	4,983,258.92	4,983,258.92	
非流动资产合计	1,672,281,102.31	1,672,281,102.31	
资产总计	4,415,684,060.46	4,415,684,060.46	
流动负债：			
短期借款	600,000.00	600,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	11,353,173.47	11,353,173.47	
应付账款	109,486,174.84	109,486,174.84	
预收款项	67,123,352.40		-67,123,352.40
合同负债		67,123,352.40	67,123,352.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	27,936,916.01	27,936,916.01	
应交税费	14,866,003.74	14,866,003.74	

其他应付款	326,496,672.28	326,496,672.28	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	449,172.40	449,172.40	
流动负债合计	558,311,465.14	558,311,465.14	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,817,903.31	9,817,903.31	
递延所得税负债	2,079,812.39	2,079,812.39	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,897,715.70	11,897,715.70	
负债合计	570,209,180.84	570,209,180.84	
所有者权益：			
股本	1,429,808,862.00	1,429,808,862.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	862,393,395.99	862,393,395.99	
减：库存股	51,494,850.00	51,494,850.00	
其他综合收益	80,252,799.61	80,252,799.61	
专项储备			

盈余公积	112,006,479.40	112,006,479.40	
一般风险准备			
未分配利润	1,413,111,184.05	1,413,111,184.05	
归属于母公司所有者权益合计	3,846,077,871.05	3,846,077,871.05	
少数股东权益	-602,991.43	-602,991.43	
所有者权益合计	3,845,474,879.62	3,845,474,879.62	
负债和所有者权益总计	4,415,684,060.46	4,415,684,060.46	

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	701,997,276.80	701,997,276.80	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,718,041.74	12,718,041.74	
应收账款	336,189,916.37	336,189,916.37	
应收款项融资	80,748,126.16	80,748,126.16	
预付款项	2,463,919.85	2,463,919.85	
其他应收款	521,271,922.59	521,271,922.59	
其中：应收利息	2,119,027.80	2,119,027.80	
应收股利	23,287,663.43	23,287,663.43	
存货	151,685,372.92	151,685,372.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	499,989.56	499,989.56	
流动资产合计	1,807,574,565.99	1,807,574,565.99	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,613,119,952.70	1,613,119,952.70	
其他权益工具投资	9,250,000.00	9,250,000.00	
其他非流动金融资产	44,774,600.00	44,774,600.00	

投资性房地产	20,959,957.90	20,959,957.90	
固定资产	91,441,300.09	91,441,300.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	253,893,974.40	253,893,974.40	
开发支出	11,560,954.27	11,560,954.27	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	15,173,647.56	15,173,647.56	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,060,174,386.92	2,060,174,386.92	
资产总计	3,867,748,952.91	3,867,748,952.91	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6,194,992.87	6,194,992.87	
应付账款	240,230,799.97	240,230,799.97	
预收款项	40,352,532.44		-40,352,532.44
合同负债		40,352,532.44	40,352,532.44
应付职工薪酬	11,746,356.13	11,746,356.13	
应交税费	10,142,966.85	10,142,966.85	
其他应付款	537,985,209.54	537,985,209.54	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	846,652,857.80	846,652,857.80	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,205,179.63	3,205,179.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,205,179.63	3,205,179.63	
负债合计	849,858,037.43	849,858,037.43	
所有者权益：			
股本	1,429,808,862.00	1,429,808,862.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	820,519,334.38	820,519,334.38	
减：库存股	51,494,850.00	51,494,850.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	112,006,479.40	112,006,479.40	
未分配利润	707,051,089.70	707,051,089.70	
所有者权益合计	3,017,890,915.48	3,017,890,915.48	
负债和所有者权益总计	3,867,748,952.91	3,867,748,952.91	

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以

及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、25、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

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

（10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

（12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（13）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务、租金收入	16%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、20%、25%
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%
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	实际占用的土地面积	12 元/平方

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北京数码视讯科技股份有限公司	10%
北京数码视讯技术有限公司	15%
北京快视听科技有限公司	20%
北京数码视讯丰付科技有限公司	20%
北京数码视讯软件技术发展有限公司	15%
鼎点视讯科技有限公司	15%
北京数码视讯支付技术有限公司	15%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

2、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，经本公司及子公司所在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13%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、北京数码视讯丰付科技有限公司、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、北京数码视讯技术有限公司、深圳完美星空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) 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。” 本公司享受企业所得税税率10%的优惠。
- 2) 子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司于2019年10月取得北京市高新技术企业认定，证书编号GR201911002892，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”。
- 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，2017年8月10日再次取得高新技术企业证书，证书编号为GF201711001273，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) 子公司北京数码视讯支付技术有限公司于2019年12月取得北京市高新技术企业认定，证书编号GR201911005422，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”。
- 5) 子公司北京数码视讯技术有限公司于2019年10月取得北京市高新技术企业认定，证书编号GR201911002470，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、北京数码视讯支付技术有限公司、北京数码视讯技术有限公司、深圳完美星空科技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。
- 7) 根据财税〔2019〕13号规定，北京数码视讯技术有限公司，北京快视听科技有限公司，北京数码视讯丰付科技有限公司属于小型微利企业，对其年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	387,384.83	392,486.08
银行存款	1,868,297,497.92	1,801,231,846.36
其他货币资金	8,535,856.14	17,560,347.64
合计	1,877,220,738.89	1,819,184,680.08
其中：存放在境外的款项总额	724,817,736.22	728,885,243.12
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	0.00	

其他说明

受限制的货币资金明细如下：		
项 目	期末余额	期初余额
履约保证金	3,789,517.94	4,163,302.34
投标保函	1,454,554.70	1,160,627.59
银行承兑汇票保证金	3,291,783.50	11,468,680.47
风险准备金	-	494,230.70
司法冻结		273,506.54
合 计	8,535,856.14	17,560,347.64

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,588,354.19	20,562,016.54
其中：		
其中：		
合计	46,588,354.19	20,562,016.54

其他说明：

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	10,401,876.67	12,718,041.74
信用证		1,254,312.76
合计	10,401,876.67	13,972,354.50

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,949,343.86	100.00%	547,467.19	5.00%	10,401,876.67	14,641,725.12	100.00%	669,370.62	5.00%	13,972,354.50
其中：										
应收款项账龄组合	10,949,343.86	100.00%	547,467.19	5.00%	10,401,876.67	13,387,412.36	91.43%	669,370.62	5.00%	12,718,041.74
信用证						1,254,312.76	8.57%			1,254,312.76
合计	10,949,343.86	100.00%	547,467.19		10,401,876.67	14,641,725.12	100.00%	669,370.62		13,972,354.50

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	10,949,343.86	547,467.19	5.00%
合计	10,949,343.86	547,467.19	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	669,370.62	-121,903.43				547,467.19
合计	669,370.62	-121,903.43				547,467.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	616,970,436.95	100.00%	100,690,533.46	16.32%	516,279,903.49	580,317,306.64	100.00%	93,517,209.56	16.11%	486,800,097.08
其中：										
应收款项账龄组	616,970,436.95	100.00%	100,690,533.46	16.32%	516,279,903.49	580,317,306.64	100.00%	93,517,209.56	16.11%	486,800,097.08

		%		%			0%		%	
合计	616,970,436.95	100.00%	100,690,533.46		516,279,903.49	580,317,306.64	100.00%	93,517,209.56		486,800,097.08

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收款项账龄组合	616,970,436.95	100,690,533.46	16.32%
合计	616,970,436.95	100,690,533.46	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	401,241,684.63
1 至 2 年	30,715,931.01
2 至 3 年	62,149,799.80
3 年以上	122,863,021.51
3 至 4 年	86,140,086.57
4 至 5 年	29,332,164.19
5 年以上	7,390,770.75
合计	616,970,436.95

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收款项账龄组合	93,517,209.56	7,811,821.29		638,497.39		100,690,533.46
合计	93,517,209.56	7,811,821.29		638,497.39		100,690,533.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

应收账款	638,497.39
------	------------

其中重要的应收账款核销情况：无

应收账款核销说明：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户七	131,961,029.19	21.39%	16,429,210.82
客户八	26,382,993.89	4.28%	4,321,798.58
客户九	23,212,403.09	3.76%	4,172,166.76
客户十	22,869,711.77	3.71%	7,259,794.86
客户十一	18,623,094.85	3.02%	3,180,261.75
合计	223,049,232.79	36.16%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,618,207.39	81,988,975.42
应收账款		624,000.00
合计	34,618,207.39	82,612,975.42

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,818,283.81	92.75%	4,960,570.85	91.49%
1 至 2 年	508,950.67	3.99%		
2 至 3 年	198,113.22	1.55%	233,638.43	4.31%
3 年以上	218,524.19	1.71%	227,591.79	4.20%
合计	12,743,871.89	--	5,421,801.07	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为11,259,406.12占预付账款期末余额合计数的比例为88.35%。

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,196,450.91	7,200,251.09
应收股利	0.00	
其他应收款	52,436,631.86	63,293,833.53
合计	55,633,082.77	70,494,084.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	3,196,450.91	7,200,251.09
合计	3,196,450.91	7,200,251.09

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	44,379,668.19	47,598,534.10
备用金	11,574,932.14	6,860,555.75
应收退税款	1,579,732.41	5,999,786.30
第三方支付		8,198,724.96
往来款	151,862.39	1,151,645.18
其他	8,481,859.31	4,188,623.96
合计	66,168,054.44	73,997,870.25

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	10,704,036.72			10,704,036.72
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,027,385.86			3,027,385.86
2020 年 6 月 30 日余额	13,731,422.58			13,731,422.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	26,093,923.83
1 至 2 年	11,316,384.82
2 至 3 年	11,149,899.03
3 年以上	17,607,846.76
3 至 4 年	9,245,126.40

4至5年	6,259,834.87
5年以上	2,102,885.49
合计	66,168,054.44

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收押金保证金组合	10,704,036.72	3,027,385.86				13,731,422.58
合计	10,704,036.72	3,027,385.86				13,731,422.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4)本期实际核销的其他应收款情况

无

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	保证金	3,996,748.00	1-2年	6.04%	399,674.80
客户一	保证金	222,500.00	2-3年	0.34%	44,500.00
客户二	保证金	401,386.00	1-2年	0.61%	40,138.60
客户二	保证金	1,647,990.00	3-4年	2.49%	823,995.00
客户二	保证金	2,111,413.80	4-5年	3.19%	1,055,706.90
客户三	保证金	250,000.00	1年以内	0.38%	12,500.00
客户三	保证金	504,500.00	1-2年	0.76%	50,450.00
客户三	保证金	2,380,000.00	2-3年	3.60%	476,000.00
客户三	保证金	160,000.00	3-4年	0.24%	80,000.00
客户三	保证金	10,000.00	4-5年	0.02%	5,000.00
客户四	保证金	50,000.00	2-3年	0.08%	10,000.00
客户四	保证金	500,000.00	3-4年	0.76%	250,000.00
客户四	保证金	2,000,000.00	4-5年	3.02%	1,000,000.00
客户五	保证金	233,657.00	1年以内	0.35%	11,682.85

客户五	保证金	270,992.75	1-2 年	0.41%	27,099.28
客户五	保证金	25,499.95	2-3 年	0.04%	5,099.99
客户五	保证金	1,039,235.00	3-4 年	1.57%	519,617.50
客户五	保证金	289,584.10	4—5 年	0.44%	144,792.05
客户五	保证金	526,004.00	5 年以上	0.79%	526,004.00
合计	--	16,619,510.60	--		5,482,260.97

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局北京海淀税务局	增值税即征即退	1,268,059.31	1 年以内	主管税务局已审批通过,预计本年收回
国家税务总局北京顺义税务局	增值税即征即退	311,673.10	1 年以内	主管税务局已审批通过,预计本年收回

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	45,828,124.22	1,613,273.36	44,214,850.86	41,116,592.12	1,613,273.36	39,503,318.76
在产品	37,414,488.80		37,414,488.80	25,507,777.05		25,507,777.05
库存商品	102,339,476.56	0.00	102,339,476.56	79,005,504.39		79,005,504.39
发出商品	113,701.40		113,701.40	7,270,998.07		7,270,998.07
半成品	6,407,782.93		6,407,782.93	3,150,743.30		3,150,743.30
影视产品	1,631,557.24		1,631,557.24	1,843,670.63		1,843,670.63
合计	193,735,131.15	1,613,273.36	192,121,857.79	157,895,285.56	1,613,273.36	156,282,012.20

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,613,273.36					1,613,273.36
库存商品						0.00
合计	1,613,273.36					1,613,273.36

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
电视及电影投资款	77,461,492.67	80,511,492.67
待抵扣进项税	10,763,504.70	5,700,395.90
预付财务保险费等	207,431.05	1,361,058.51
预缴企业所得税	350,334.56	499,989.56
待摊费用	377,054.17	
合计	89,159,817.15	88,072,936.64

其他说明：无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
	0.00			0.00				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用√不适用

其他说明：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京市博 汇科技股 份有限公 司	50,594.38 7.44			1,206,521 .65		24,684.98 4.02				76,485.89 3.11
LARCA N USA	10,028.88 7.12							10,028.88 7.12		0.00 7.12

INC											
小计	60,623,27 4.56			1,206,521 .65		24,684,98 4.02		10,028,88 7.12		76,485,89 3.11	10,028,88 7.12
合计	60,623,27 4.56			1,206,521 .65		24,684,98 4.02		10,028,88 7.12		76,485,89 3.11	10,028,88 7.12

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京数字电视国家工程实验室有限公	6,250,000.00	6,250,000.00
北京市麓柏科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	9,250,000.00	9,250,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京数字电视国家工程实验室有限公					出于战略目的而长期持有的投资	
北京市麓柏科技有限公司					出于战略目的而长期持有的投资	

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	339,354,595.86	332,617,924.99
合计	339,354,595.86	332,617,924.99

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用□不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	261,031,537.76	4,120,000.00		265,151,537.76

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2.本期增加金额	15,265,084.27			15,265,084.27
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	14,802,259.94			14,802,259.94
(3) 企业合并增加				
(4) 其他转入/汇率变动	462,824.33			462,824.33
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	276,296,622.03	4,120,000.00		280,416,622.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	30,961,753.13	734,733.69		31,696,486.82
2.本期增加金额	5,378,496.23	41,200.02		5,419,696.25
(1) 计提或摊销	4,512,402.73	41,200.02		4,553,602.75
(2) 固定资产转入	817,545.15			817,545.15
(3) 其他转入/汇率变动	48,548.35			48,548.35
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	36,340,249.36	775,933.71		37,116,183.07
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	239,956,372.67	3,344,066.29		243,300,438.96

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
2.期初账面价值	230,069,784.63	3,385,266.31		233,455,050.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用√不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南京新城房屋	13,747,560.10	正在办理中
湖南金烨房产	7,677,002.81	正在办理中
顺义园区房产	20,445,638.25	正在办理中

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	340,002,092.56	355,941,840.71
合计	340,002,092.56	355,941,840.71

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	407,817,228.27	38,261,515.40	9,885,216.43	10,135,756.46	8,890,059.51	474,989,776.07
2.本期增加金额	5,355,868.08	128,725.96	87,798.13	857,662.50	1,444,452.23	7,874,506.90
(1) 购置	65,236.60	91,150.44	70,795.00	857,662.50	1,418,741.99	2,503,586.53
(2) 在建工程转入	3,828,510.23					3,828,510.23
(3) 企业合并增加						
(4) 其他转入/汇率变动	1,462,121.25	37,575.52	17,003.13		25,710.24	1,542,410.14
3.本期减少金额	14,802,259.94	1,392,697.30	180,000.00	606,118.61	2,003,574.88	18,984,650.73

(1) 处置或 报废		1,392,697.30	180,000.00	606,118.61	2,003,574.88	4,182,390.79
(2) 转入 投资性房地产	14,802,259.94					14,802,259.94
4.期末余额	398,370,836.41	36,997,544.06	9,793,014.56	10,387,300.35	8,330,936.86	463,879,632.24
二、累计折旧						
1.期初余额	66,226,544.56	27,876,844.03	7,216,300.22	9,970,602.93	7,757,643.62	119,047,935.36
2.本期增加金 额	4,945,578.90	1,908,485.66	344,497.45	411,678.28	1,800,734.89	9,410,975.18
(1) 计提	4,629,792.94	1,870,910.14	335,753.37	411,678.28	1,780,997.07	9,029,131.80
(2) 其他转入/ 汇率变动	315,785.96	37,575.52	8,744.08		19,737.82	381,843.38
3.本期减少金 额	817,545.15	1,178,523.20	150,642.88	531,726.34	1,902,933.29	4,581,370.86
(1) 处置或 报废		1,178,523.20	150,642.88	531,726.34	1,902,933.29	3,763,825.71
(2) 转入 投资性房地产	817,545.15					817,545.15
4.期末余额	70,354,578.31	28,606,806.49	7,410,154.79	9,850,554.87	7,655,445.22	123,877,539.68
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	328,016,258.10	8,390,737.57	2,382,859.77	536,745.48	675,491.64	340,002,092.56
2.期初账面价	341,590,683.71	10,384,671.37	2,668,916.21	165,153.53	1,132,415.89	355,941,840.71

值						
---	--	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	10,869,746.37	2,578,122.79		8,291,623.58

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
顺义园区房产	42,483,489.97	正在办理中

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	2,800,928.10
合计	0.00	2,800,928.10

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热泵空调工程	0.00		0.00	2,777,363.45		2,777,363.45
数字产业园(边角地)	0.00		0.00	23,564.65		23,564.65

合计				0.00	2,800,928.10		2,800,928.10
----	--	--	--	------	--------------	--	--------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
地热泵空调工程	4,000,000.00	2,777,363.45	356,623.65	3,133,987.10		0.00	95.12%	95.12%				其他
合计	4,000,000.00	2,777,363.45	356,623.65	3,133,987.10			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

24、油气资产

□适用√不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	119,632,054.08	0.00	713,673,081.32	9,924,219.75	843,229,355.15
2.本期增加金额	859,542.81	0.00	4,732.45	0.00	864,275.26
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	859,542.81	0.00	4,732.45	0.00	864,275.26
3.本期减少金额		0.00		0.00	0.00
(1) 处置					
(2) 汇率变动		0.00		0.00	0.00
4.期末余额	120,491,596.89	0.00	713,677,813.77	9,924,219.75	844,093,630.41
二、累计摊销					
1.期初余额	10,642,412.93	0.00	243,539,238.00	1,471,718.58	255,653,369.51
2.本期增加金额	466,490.40	0.00	34,414,651.45	526,055.18	35,407,197.03
(1) 计提	466,490.40	0.00	34,414,651.45	526,055.18	35,407,197.03
3.本期减少金额	0.00	0.00	-1,674.79	0.00	-1,674.79
(1) 处置					
(2) 汇率变动	0.00	0.00	-1,674.79	0.00	-1,674.79
4.期末余额	11,108,903.33	0.00	277,955,564.24	1,997,773.76	291,062,241.33
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	0.00	10,854,200.00	0.00	10,854,200.00
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	0.00	0.00	10,854,200.00	0.00	10,854,200.00
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,382,693.56	0.00	424,868,049.53	7,926,445.99	542,177,189.08
2.期初账面价值	108,989,641.15	0.00	459,279,643.32	8,452,501.17	576,721,785.64

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
信源数据计算板		502,512.99				10,911.90	491,601.09
多屏编转码器		573,728.87				428,833.90	144,894.97
H.265 超高清编码器 10K115		1,105,595.79				1,105,595.79	
H.265 穿戴式编码设备 9550M		1,598,962.94				1,598,962.94	
多媒体网关		2,847,007.73				2,847,007.73	
SmartDirect 融合通信平台		1,842,403.86				1,842,403.86	
JointVision 融合通信平台	3,961,860.86	2,160,142.54				-	6,122,003.40
高密度 IPQAM3.3 项目	4,475,707.58	1,190,697.61				-	5,666,405.19

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
媒体综合处理平台 EMR4.0	3,123,385.83	2,087,655.30				-		5,211,041.13
第三方支付渠道路由 系统	3,828,544.40	1,905,856.48				-		5,734,400.88
商户信用风险评级系 统 V1.0		5,623,182.91				5,623,182.91		
三网合一家庭网关型 ONU		2,147,700.26				1,083,151.04		1,064,549.22
紧凑型低成本高密度 吉比特 OLT		670,692.59				670,692.59		
支持 Docsis3.1 标准 CMTS	4,929,101.12	2,468,188.46						7,397,289.58
网络视频智能检索		173,008.97				173,008.97		
媒体处理综合平台		1,249,060.82				1,249,060.82		
卫星信道高清音频视 频编解码器		1,348,469.23				1,348,469.23		
星捷图像传输与控制 指挥系统		1,423,590.25				1,423,590.25		
魔百和项目	4,702,089.40	1,899,432.97				-		6,601,522.37
北京联通 Q7D 智能机 顶盒		3,409,620.23				3,409,620.23		-
Android 智能机顶盒终 端网管平台		5,487,815.10				5,487,815.10		-
广电新一代终端		1,859,100.77				1,645,054.02		214,046.75
广东省网 IP 机顶盒项 目		832,074.13				832,074.13		
数字录播系统		829,122.94				829,122.94		
统一播放器		443,708.16				443,708.16		
直播星中间件项目								

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
	3,268,950.60	-				-	3,268,950.60	
高级安全智能家庭网关	12,651,480.73	100,339.03				-	12,751,819.76	
UE 主应用	10,972,051.90	1,860,548.83				-	12,832,600.73	
湖北省网 4K 网关项目	9,565,133.41	716,447.78				-	10,281,581.19	
OMC 全媒体平台	1,476,079.03	110,686.82				-	1,586,765.85	
深度学习处理平台	10,494,212.91	1,903,896.86				-	12,398,109.77	
合计	73,448,597.77	50,371,251.22		-	-	- 32,052,266.51	- 91,767,582.48	

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
福州数码视讯智能卡有限公司	33,034,151.64					33,034,151.64
杭州宽云视讯科技有限公司	8,067,817.76					8,067,817.76
合计	41,101,969.40					41,101,969.40

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
福州数码视讯智能卡有限公司	33,034,151.64					33,034,151.64
杭州宽云视讯科	8,067,817.76					8,067,817.76

技有限公司					
合计	41,101,969.40				41,101,969.40

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	1,925,431.20		242,628.15	-26,896.20	1,709,699.25
合计	1,925,431.20		242,628.15	-26,896.20	1,709,699.25

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	163,145,570.62	19,479,095.38	140,835,670.69	18,372,399.42
内部交易未实现利润	124,359,381.81	13,240,348.30	85,043,687.20	8,504,368.72
期权成本	31,704,377.80	3,170,437.78	32,151,455.00	3,215,145.50
递延收益	7,371,958.95	809,431.99	9,817,903.31	449,982.96
合计	326,581,289.18	36,699,313.45	267,848,716.20	30,541,896.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	10,718,695.48	1,929,990.99	11,113,109.08	2,019,358.03
内部交易固定资产、无形资产	379,656.11	56,948.42	403,303.40	60,454.36
合计	11,098,351.59	1,986,939.41	11,516,412.48	2,079,812.39

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		36,699,313.45		30,541,896.60

递延所得税负债		1,986,939.41		2,079,812.39
---------	--	--------------	--	--------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	311,579,249.95	303,750,408.99
资产减值准备	41,152,093.83	41,101,969.40
合计	352,731,343.78	344,852,378.39

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	28,990,118.51	27,987,622.26	
2021	13,212,492.22	19,114,299.69	
2022	55,422,447.97	67,653,054.74	
2023	65,388,327.74	61,148,033.08	
2024	72,615,374.13	54,569,604.74	
2025	27,379,300.09	7,878,427.16	
2026			
2027			
2028	4,440,175.78	12,932,905.59	
2029	44,131,013.51	52,466,461.73	
合计	311,579,249.95	303,750,408.99	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电视及电影投资款	6,580,000.00	1,596,741.08	4,983,258.92	6,580,000.00	1,596,741.08	4,983,258.92
合计	6,580,000.00	1,596,741.08	4,983,258.92	6,580,000.00	1,596,741.08	4,983,258.92

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保理借款		600,000.00
合计		600,000.00

短期借款分类的说明：

本公司子公司甘肃鼎点广视科技有限公司与交通银行股份有限公司甘肃省分行签订的《有追索权快捷保理合同》，融资600,000.00元，期限2019.8.22-2020.5.21，利率4.5675%。抵/质押品为甘肃鼎点广视科技有限公司对甘肃省广播电视网络股份有限公司应收账款624,000.00元。目前已经处理完毕。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,184,312.46	11,353,173.47
合计	7,184,312.46	11,353,173.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	124,207,779.02	93,505,321.04
1 至 2 年	6,714,506.86	11,926,946.24

2至3年	7,665,931.30	2,703,544.68
3年以上	2,476,418.46	1,350,362.88
合计	141,064,635.64	109,486,174.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京海印博识智能科技有限公司	999,930.72	未进行结算
合计	999,930.72	--

37、预收款项

无

38、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收客户合同款	59,537,009.44	67,123,352.40
合计	59,537,009.44	67,123,352.40

39、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,348,923.02	61,839,538.77	81,162,515.97	8,025,945.82
二、离职后福利-设定提存计划	587,992.99	1,851,383.29	1,851,383.29	587,992.99
合计	27,936,916.01	63,690,922.06	83,013,899.26	8,613,938.81

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,379,777.63	56,890,861.57	76,215,543.76	7,055,095.44
2、职工福利费	0.00	329,229.78	329,229.78	0.00
3、社会保险费	361,709.04	2,690,175.53	2,688,470.54	363,414.03
其中：医疗保险费	326,795.57	2,615,284.59	2,613,579.60	328,500.56

工伤保险费	10,812.19	33,161.66	33,161.66	10,812.19
生育保险费	24,101.28	18,062.86	18,062.86	24,101.28
意外险	0.00	23,666.42	23,666.42	0.00
4、住房公积金	607,436.35	1,907,861.90	1,907,861.90	607,436.35
5、工会经费和职工教育经费	0.00	21,409.99	21,409.99	0.00
合计	27,348,923.02	61,839,538.77	81,162,515.97	8,025,945.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	562,519.80	1,766,758.80	1,766,758.80	562,519.80
2、失业保险费	25,473.19	84,624.49	84,624.49	25,473.19
合计	587,992.99	1,851,383.29	1,851,383.29	587,992.99

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,700,119.01	11,672,212.85
企业所得税	0.00	704,166.25
个人所得税	283,815.29	1,054,299.08
城市维护建设税	248,057.55	791,495.48
房产税	41,284.41	20,862.18
教育费附加	185,544.67	609,138.41
土地使用税	39,923.19	127.09
营业税	137,478.36	
印花税		13,702.40
合计	4,636,222.48	14,866,003.74

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	322,153,436.69	326,496,672.28
合计	322,153,436.69	326,496,672.28

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,802,906.01	6,126,876.65
代扣限制性股票个税	37,945.00	
第三方支付	295,037,956.19	206,864,539.83
其他	12,950,629.69	24,513,352.80
往来款	9,323,999.80	5,446,573.00
限制性股票		65,545,330.00
股权转让款		11,000,000.00
投资款		7,000,000.00
合计	322,153,436.69	326,496,672.28

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东启程青年创业投资合伙企业（有限合伙）	2,604,547.00	未进行结算
合计	2,604,547.00	--

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
礼券负债	1,426,038.69	449,172.40
合计	1,426,038.69	449,172.40

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

无

46、应付债券**(1) 应付债券**

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

无

49、长期应付职工薪酬**50、预计负债****51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,817,903.31	360,400.00	2,806,344.36	7,371,958.95	政府补助
合计	9,817,903.31	360,400.00	2,806,344.36	7,371,958.95	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“公共安全风险防控与应急技术装备”专项“基于广电体系的融合应急通信关键技术研究与应用示范”	707,262.96			176,815.75			530,447.21	与收益相关
基于国产密码的智能终端版权保护技术研究及开发	213,650.00	360,400.00		114,810.00			459,240.00	与收益相关
国家应急广播国产密码应用关键技术研究	934,266.67			155,711.11			778,555.56	与收益相关
面向 8K 超高清视频应用的高效编码标准及编解码器	1,350,000.00			405,000.00			945,000.00	与收益相关
中国科技大学课题一专项经费	190,274.96			31,712.52			158,562.44	与收益相关
合肥工业大学专项经费	233,474.96			28,399.98		84,100.00	120,974.98	与收益相关
可再生能源建筑应用项目	517,860.00			129,465.00			388,395.00	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	5,671,113.76			1,680,330.00			3,990,783.76	与资产相关

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,429,808,862.00				-800,000.00	-800,000.00	1,429,008,862.00

其他说明：

股本减少80万元，系公司被授予限制性股票的员工离职，公司回购其股票所致。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	622,796,577.12	52,263,763.22	12,759,284.77	662,301,055.57
其他资本公积	239,596,818.87	26,738,145.24	41,567,044.68	224,767,919.43
合计	862,393,395.99	79,001,908.46	54,326,329.45	887,068,975.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价增加主要因限制性股票一期达到解锁条件行权所致，其他资本公积减少因限制性股票一期达到解锁条件，结转其他资本公积至股本溢价、确认限制性股票成本，以及权益法核算的长期股权投资的其他权益变动调整。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票激励计划	51,494,850.00		51,494,850.00	0.00
回购股票	0.00	2,980,800.00		2,980,800.00
合计	51,494,850.00	2,980,800.00	51,494,850.00	2,980,800.00

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	80,252,799.61	18,745,489.85				18,745,489.85	98,998,289.46

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	80,252,799.61	18,745,489.85				18,745,489.85		98,998,289.46
其他综合收益合计	80,252,799.61	18,745,489.85				18,745,489.85		98,998,289.46

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	112,006,479.40			112,006,479.40
合计	112,006,479.40			112,006,479.40

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,413,111,184.05	1,364,904,498.23
调整后期初未分配利润	1,413,111,184.05	1,364,904,498.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,635,546.42	54,349,036.93
应付普通股股利		14,335,788.62
期末未分配利润	1,417,746,730.47	1,404,917,746.54

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	381,570,855.17	247,455,674.12	425,768,091.66	216,407,029.32
其他业务	15,421,497.09	8,133,934.16	10,263,109.75	5,536,427.89
合计	396,992,352.26	255,589,608.28	436,031,201.41	221,943,457.21

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
其中：		
广播电视信息行业	141,745,314.77	141,745,314.77
金融行业	88,190,264.00	88,190,264.00
通信行业	106,260,786.03	106,260,786.03
特种需求定制及其它	60,795,987.46	60,795,987.46
其中：		
东北地区	4,067,475.78	4,067,475.78
海外地区	63,048,154.87	63,048,154.87
华北地区	72,056,625.16	72,056,625.16
华东地区	116,727,814.23	116,727,814.23
华南地区	21,171,543.18	21,171,543.18
华中地区	11,526,181.00	11,526,181.00
西北地区	3,608,424.64	3,608,424.64
西南地区	104,786,133.40	104,786,133.40

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	974,225.08	1,914,155.93
教育费附加	496,697.98	940,176.29
房产税	3,121,043.00	3,314,119.12
土地使用税	172,484.27	163,083.03
车船使用税	12,240.00	6,050.00
印花税	506,964.10	348,005.60
其他	6,062.68	
地方教育费附加	330,840.02	564,790.34
合计	5,620,557.13	7,250,380.31

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	14,387,906.20	26,963,713.45
差旅费	1,978,885.26	9,951,195.90
技术服务费	9,641,065.72	7,153,411.32
办公费	757,205.83	2,523,258.32
业务招待费	1,433,788.45	3,452,474.73
广告宣传费	257,505.71	2,304,384.81
交通运输费	664,813.79	1,153,584.80
会议费	1,326,350.72	4,046,437.57
市场拓展费	0.00	11,538.54
中标服务费	563,299.73	728,638.90
中介机构费	1,993,993.44	222,682.92
其他	3,572,645.47	7,019,290.00
限制性股票成本	349,037.41	2,742,092.31
合计	36,926,497.73	68,272,703.57

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	21,890,631.65	24,845,400.60
会议费	1,886.79	589,539.37
办公费	6,203,890.25	6,556,196.73
限制性股票成本	595,416.75	3,823,778.69
折旧	6,588,176.99	8,042,780.70
摊销	35,516,661.63	32,027,322.35
税金	620,713.67	0.00
中介机构费	945,275.25	1,102,628.71
其他	6,877,686.19	13,141,347.73
合计	79,240,339.17	90,128,994.88

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	20,584,207.93	21,383,452.87
限制性股票成本	410,632.24	4,979,593.52
差旅费	693,213.88	654,114.21
折旧及摊销	519,922.57	1,181,929.14
办公费	547,502.73	304,195.66
技术服务费	6,371,601.19	2,972,279.97
材料测试费	2,802,177.25	2,446,793.38
其他	123,008.72	2,405,684.32
合计	32,052,266.51	36,328,043.07

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	2,190,083.47
减：利息收入	13,077,758.65	18,774,703.04
利息净支出	-13,077,758.65	-16,584,619.57
手续费支出	553,455.53	470,541.35
汇兑损益	2,269,174.10	305,006.14
现金折扣	463,002.56	707,822.51
合计	-9,792,126.46	-15,101,249.57

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	10,372,279.81	9,995,598.95

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,206,521.65	1,647,800.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,104,774.16	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	989,700.00	921,600.00

合计	4,300,995.81	2,569,400.00
----	--------------	--------------

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,875,994.57	1,716,528.56
合计	4,875,994.57	1,716,528.56

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,026,778.41	264,461.10
应收票据坏账损失	121,903.43	
应收账款坏账损失	-7,811,821.29	20,168,239.18
合计	-10,716,696.27	20,432,700.28

72、资产减值损失**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计	-16,407.67	-118,758.93
其中：固定资产处置收益	-16,407.67	-118,758.93
合计	-16,407.67	-118,758.93

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	11,101.27		11,101.27
其中：固定资产处置利得	11,101.27		11,101.27
政府补助	0.00		
其他	88,721.89	115,107.47	88,721.89

合计	99,823.16	115,107.47	99,823.16
----	-----------	------------	-----------

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	207,023.14	365,073.44	207,023.14
其中：固定资产处置损失	207,023.14	365,073.44	207,023.14
其他	24,059.12	839,689.07	24,059.12
合计	231,082.26	1,204,762.51	231,082.26

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-319,584.85	3,072,896.30
递延所得税费用	-6,250,299.49	3,415,601.76
合计	-6,569,884.34	6,488,498.06

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	6,040,117.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	604,011.71
子公司适用不同税率的影响	2,335,791.33
调整以前期间所得税的影响	-598,880.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,738,090.58
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	-3,172,715.91
所得税费用	-6,569,884.34

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补贴	4,159,047.11	3,237,948.21
存款利息	17,136,513.30	19,924,458.29
收到第三方支付款	48,865,742.03	
受限货币资金解出	9,524,493.45	102,947,804.70
影视剧投资款收回	800,000.00	39,103,889.00
其他	21,135,703.03	32,368,276.01
合计	101,621,498.92	197,582,376.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	48,530,248.42	40,210,793.08
往来款	305,000.00	139,194.00
员工借款	12,139,310.46	33,460,985.15
影视剧投资款	0.00	11,000,000.00
支付第三方支付款	0.00	1,423,042.02
其他	16,847,546.67	69,028,599.29
合计	77,822,105.55	155,262,613.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金****(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金****(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	16,540,084.77	7,464,600.00
股权激励登记及派息手续费		20,000.00

合计	16,540,084.77	7,484,600.00
----	---------------	--------------

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,610,001.39	54,226,187.70
加：资产减值准备	10,716,696.27	-20,432,700.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,582,734.55	10,651,862.44
无形资产摊销	26,786,196.51	31,357,838.28
长期待摊费用摊销	242,628.15	
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）	16,407.67	118,758.93
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-4,875,994.57	-1,716,528.56
财务费用（收益以“—”号填列）	4,980,221.61	2,495,089.61
投资损失（收益以“—”号填列）	-4,300,995.81	-2,569,400.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,157,416.85	3,508,455.37
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-92,872.98	-92,858.44
存货的减少（增加以“—”号填列）	-34,608,582.86	70,922,652.68
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	8,838,415.10	565,347,459.53
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	53,428,745.51	-229,498,049.86
经营活动产生的现金流量净额	81,166,183.69	484,318,767.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,868,684,882.75	1,626,407,084.03
减：现金的期初余额	1,801,624,332.44	1,329,475,450.50
现金及现金等价物净增加额	67,060,550.31	296,931,633.53

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,868,684,882.75	1,801,624,332.44
其中：库存现金	387,384.83	392,486.08
可随时用于支付的银行存款	1,868,297,497.92	1,801,231,846.36
三、期末现金及现金等价物余额	1,868,684,882.75	1,801,624,332.44

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,535,856.14	见本附注七、1
合计	8,535,856.14	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	724,464,430.79
其中：美元	99,003,299.03	7.0795	700,893,855.48
欧元	2.33	7.9610	18.55
港币	25,804,165.31	0.9134	23,570,556.76
应收账款	--	--	7,620,234.41
其中：美元	1,076,380.31	7.0795	7,620,234.41
欧元			

港币			
应收款项融资			2,216,670.20
其中：美元	313,111.12	7.0795	2,216,670.20
预付账款			13,419.41
其中：美元	1,895.53	7.0795	13,419.41
其他应收款		--	8,663.54
其中：美元	1,223.75	7.0795	8,663.54
应付账款		--	10,059,147.79
其中：美元	1,420,883.93	7.0795	10,059,147.79
应付职工薪酬		--	1,020,629.21
其中：美元	144,166.85	7.0795	1,020,629.21
应交税费		--	152,084.93
其中：美元	21,482.44	7.0795	152,084.93
其他应付款		--	2,890,760.84
其中：美元	408,328.39	7.0795	2,890,760.84
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√适用□不适用

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、SumavisionSFOLLC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2020年6月30日公布的港元对人民币的即期汇率0.9134折算，数码视讯美国控股公司、SumavisionSFOLLC按中国人民银行2020年6月30日公布的美元对人民币的即期汇率7.0795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0.9056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7.0327折算。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
海外展会补贴	465,200.00	其他收益	465,200.00
稳岗补贴	47,375.67	其他收益	47,375.67
BroadcastAsia 项目项目补贴款	54,000.00	其他收益	54,000.00
“公共安全风险防控与应急技术装备”专项“基于广电体系的融合应急通信关键技术研究与应用示范”	176,815.74	其他收益	176,815.74
基于国产密码的智能终端版权保护技术研究及开发	114,810.00	其他收益	114,810.00
国家应急广播国产密码应用关键技术研究	155,711.12	其他收益	155,711.12
面向 8K 超高清视频应用的高效编码标准及编解码器	405,000.00	其他收益	405,000.00
短期出口信用险保费支持资金	739,737.00	其他收益	739,737.00
增值税一般项目加计抵减	327,691.22	其他收益	327,691.22
中国科技大学课题一专项经费	31,712.52	其他收益	31,712.52
合肥工业大学专项经费	28,399.98	其他收益	28,399.98
政府奖励收入-中国（浙江）影视产业国际合作实验区海宁基地服务中心 2019 年度优秀作品三等奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年进一步稳增长资助项目政府补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
小升规项目政府补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2017 年马尾区科技计划“便携式异支付卡”	-150,000.00	其他收益	-150,000.00
可再生能源建筑应用项目	129,465.00	其他收益	129,465.00
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	1,680,330.00	其他收益	1,680,330.00
软件退税	5,916,031.56	其他收益	5,916,031.56

(2) 政府补助退回情况

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	原因
2017 年马尾区科技计划“便携式异支付卡”	150,000.00	验收未通过

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
完美星空传媒有限公司	北京	北京	文化艺术	99.00%		设立
浙江海宁完美星空传媒有限公司	浙江	浙江	影视剧		99.00%	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	100.00%		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	北京	北京	通信设备	50.88%		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
北京数码视讯丰付科技有限公司	北京	北京	通信设备	100.00%		设立
数码视讯美国控股公司	美国	美国	投资、管理	100.00%		设立
SumavisionSFOLL C	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
福州数码视讯软件技术有限公司	福州	福州	软件开发		100.00%	企业分立
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	57.27%		企业合并
北京数码视讯企业管理有限公司	北京	北京	企业管理、信息咨询	100.00%		企业分立
BlueOceanPrivateEquityIII LP	香港	香港	投资		99.99%	设立
深圳完美星空科技有限公司	深圳	深圳	智能终端设备生产、研发、销售	100.00%		设立
北京快视听科技有限公司	北京	北京	技术服务		100.00%	设立
北京清视界科技有限公司	北京	北京	技术开发		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

甘肃鼎点广视科技有限公司	33.00%	-289,573.17	0.00	2,983,644.35
杭州宽云视讯科技有限公司	42.73%	617,689.32	0.00	-21,822.41
BlueOceanPrivateEquityIII LP	0.01%	0.23	0.00	6.58
浙江海宁完美星空传媒有限公司	1.00%	6,226.12	0.00	80,498.87
完美星空传媒有限公司	1.00%	-2,481.93	0.00	859,242.54
北京数码视讯技术有限公司	49.12%	7,642,594.40	0.00	24,945,875.86

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甘肃鼎点广视科技有限公司	21,782,961.45	558,187.58	22,341,149.03	13,299,802.52		13,299,802.52	22,125,313.26	280,218.31	22,405,531.57	12,486,690.60		12,486,690.60
杭州宽云视讯科技有限公司	1,629,397.76	91,464.07	1,720,861.83	13,952,577.56		13,952,577.56	108,381.92	100,395.73	208,777.65	14,112,577.56		14,112,577.56
BlueOceanPrivateEquityIII LP	70,105,412.25		70,105,412.25	1,646,525.71		1,646,525.71	66,298,196.20		66,298,196.20	1,393,678.93		1,393,678.93
浙江海宁完美星空传媒有限公司	72,949,241.51	4,208,890.88	77,158,132.39	69,108,244.97		69,108,244.97	80,954,664.33	4,257,168.38	85,211,832.71	77,784,557.77		77,784,557.77
完美星空传媒有限公司	50,466,036.28	37,404,347.13	87,870,383.41	21,744.02		21,744.02	51,215,242.74	37,748,005.41	88,963,248.15	243,803.22		243,803.22
北京数码视讯技术有限公司	85,992,733.51	4,558,242.31	90,550,975.82	39,485,860.52	279,537.42	39,765,397.94	89,461,871.45	4,804,091.59	94,265,963.04	68,253,288.57	423,749.92	68,677,038.49

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甘肃鼎点广视科技有限公司	1,547,267.20	-877,494.46	-877,494.46	-78,256.83	5,546,202.35	-58,209.39	-58,209.39	-970,141.63
杭州宽云视讯科技有限公司	1,555,555.56	1,672,084.18	1,672,084.18	-98,106.66		-242,544.01	-242,544.01	-7,074.90
BlueOceanPrivate	723,666.34	2,255,274.18	2,255,274.18	-22,788,533.04	1,793,258.62	1,373,001.14	1,373,001.14	-42,350,802.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
EquityIII LP								
浙江海宁完美星空传媒有限公司	241,132.08	622,612.48	622,612.48	-1,447,122.13	35,632,419.00	7,334,844.29	7,334,844.29	6,022,645.40
完美星空传媒有限公司	311,320.74	-870,805.54	-870,805.54	-362,858.91		-1,177,157.19	-1,177,157.19	-171,013.42
北京数码视讯技术有限公司	43,486,912.77	18,196,653.33	18,196,653.33	-14,605,118.45	6,400,554.74	-672,669.19	-672,669.19	-6,129,259.50

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	北京数码视讯技术有限公司
购买成本/处置对价	21,000,000.00
--现金	21,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	10,747,348.31
差额	10,252,651.69
其中：调整资本公积	10,252,651.69

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

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。

(二)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信用风险。

本公司以预期信用损失为基础，对应收款项按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。详见附注四、重要会计政策和会计估计10金融工具减值。

(三)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。

(四)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、SumavisionSFOLLC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。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	46,588,354.19			46,588,354.19
(三) 其他权益工具投资			9,250,000.00	9,250,000.00
其他非流动金融资产			339,354,595.86	339,354,595.86
应收款项融资			34,618,207.39	34,618,207.39
持续以公允价值计量的资产总额	46,588,354.19		383,222,803.25	429,811,157.44
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司第一层次公允价值计量项目系交易性金融资产，公司子公司BlueOceanPrivateEquityIII LP持有上市公司股票，期末根据持有股票的公开市场报价确认公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

本公司第三层次公允价值计量项目包括其他权益工具投资、其他非流动金融资产和应收款项融资，其他权益工具投资和其他非流动金融资产系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票和有追索权的保留融资，由于票据和应收款项保理融资剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额、账面金额确认公允价值。

- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京市博汇科技股份有限公司	联营

其他说明

注：依据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，北京市博汇科技股份有限公司为本公司联营企业，为本公司关联方；但不符合《深圳证券交易所上市规则》规定的关联方认定标准，所以上述交易无需提交公司董事会或股东大会审议批准。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京市博汇科技股份有限公司	联营

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

北京市博汇科技股份有限公司	采购货物	3,177,292.92			1,648,977.20
---------------	------	--------------	--	--	--------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
出售商品	出售商品及原材料	563,495.57	40,395.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：依据《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，北京市博汇科技股份有限公司为本公司联营企业，为本公司关联方；但不符合《深圳证券交易所上市规则》规定的关联方认定标准，所以上述交易无需提交公司董事会或股东大会审议批准。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,539,438.00	2,106,628.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京市博汇科技股份有限公司	252,250.00	12,612.50	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京市博汇科技股份有限公司	1,427,130.00	56,100.00

预收账款	北京市博汇科技股份有限公司	0.00	34,785.86
------	---------------	------	-----------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用□不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	41,567,044.68
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

注：限制性股票期权首期授予的授予日为2018年3月2日，授予日价格为1.99元/股。

本激励计划的有效期限、限售期和解除限售安排如下：

(1) 本计划有效期自授予限制性股票上市之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过36个月。

(2) 本计划授予的限制性股票限售期为限制性股票上市之日起12个月。激励对象根据本计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。

(3) 本次激励计划授予的限制性股票自上市之日起12个月后，激励对象可在未来24个月按照50%、50%的比例分两期解除限售。

(4) 第一期限限制性股票已于2019年5月10日解除限售

(5) 第二期限限制性股票已于2020年5月11日解除限售

2、以权益结算的股份支付情况

√适用□不适用

单位：元

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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	253,079,449.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,053,161.22

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、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

单位：元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	355,675,436.19	53,928,473.93	28,033,054.95	381,570,855.17
主营业务成本	243,338,568.61	32,150,160.46	28,033,054.95	247,455,674.12
资产总额	4,268,162,057.53	1,227,857,167.70	975,521,451.33	4,520,497,773.90
负债总额	505,741,114.02	53,732,288.49	5,498,909.94	553,974,492.57

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	481,893,281.88	100.00%	81,350,593.79	16.88%	400,542,688.09	411,607,423.27	100.00%	75,417,506.90	18.32%	336,189,916.37
其中：										
合计	481,893,281.88		81,350,593.79		400,542,688.09	411,607,423.27		75,417,506.90		336,189,916.37

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：81,350,593.79

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收款项账龄组合	427,490,576.46	81,350,593.79	19.03%

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内应收款项组合	54,402,705.42		

按组合计提坏账准备：无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	280,588,611.82
1至2年	54,710,915.20
2至3年	31,951,631.99
3年以上	114,642,122.87
3至4年	79,008,852.99
4至5年	28,475,361.13
5年以上	7,157,908.75
合计	481,893,281.88

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收款项账龄组合	75,417,506.90	5,933,086.89				81,350,593.79
合计	75,417,506.90	5,933,086.89				81,350,593.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户七	131,961,029.19	27.38%	10,181,074.58
北京数码视讯技术有限公司	19,606,046.18	4.07%	0

客户五	17,231,181.67	3.58%	2,652,826.79
客户六	14,951,697.72	3.10%	2,421,411.53
客户三	10,838,291.19	2.25%	1,089,242.15
合计	194,588,245.95	40.38%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,063,775.78	2,119,027.80
应收股利	23,287,663.43	23,287,663.43
其他应收款	396,833,631.75	495,865,231.36
合计	421,185,070.96	521,271,922.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,063,775.78	2,119,027.80
合计	1,063,775.78	2,119,027.80

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
数码视讯国际有限公司分红款	23,287,663.43	23,287,663.43
合计	23,287,663.43	23,287,663.43

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

3)坏账准备计提情况

适用√不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合同付费	34,917,949.94	37,846,328.08
外部往来	132,412.39	12,412.39
关联方往来	365,218,437.39	457,080,504.75
押金	111,000.00	171,000.00
应收退税款		2,437,306.31
员工借款	1,910,870.07	1,227,990.58
其他	4,791,823.01	4,689,465.57
合计	407,082,492.80	503,465,007.68

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	7,599,776.32			7,599,776.32
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,649,084.73			2,649,084.73
2020 年 6 月 30 日余额	10,248,861.05			10,248,861.05

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用√不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	375,085,753.86
1 至 2 年	10,248,253.37
2 至 3 年	9,284,073.81
3 年以上	12,464,411.76
3 至 4 年	6,955,891.40
4 至 5 年	4,632,134.87
5 年以上	876,385.49
合计	407,082,492.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	7,599,776.32	2,649,084.73				10,248,861.05
合计	7,599,776.32	2,649,084.73				10,248,861.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京数码视讯企业管理有限公司	内部往来款	192,790,525.48	1 年以内	47.36%	
鼎点视讯科技有限公司	内部往来款	27,414,944.71	1 年以内	6.73%	
福州数码视讯智能卡有限公司	内部往来款	31,059,130.63	1 年以内	7.63%	
深圳完美星空科技有限公司	内部往来款	31,201,876.20	1 年以内	7.66%	
浙江海宁完美星空传媒有限公司	内部往来款	63,390,000.00	1 年以内	15.57%	
合计	--	345,856,477.02	--	84.95%	

6)涉及政府补助的应收款项

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,626,651,835.31	0.00	1,626,651,835.31	1,558,071,835.31		1,558,071,835.31
对联营、合营企业投资	80,939,623.06	0.00	80,939,623.06	65,077,004.51	10,028,887.12	55,048,117.39
合计	1,707,591,458.37		1,707,591,458.37	1,623,148,839.82	10,028,887.12	1,613,119,952.70

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
鼎点视讯科技有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
北京数码视讯技术有限公司	51,000,000.00		21,420,000.00			29,580,000.00	
北京数码视讯丰付科技有限公司	11,500,000.00					11,500,000.00	
北京完美星空传媒有限公司	100,485,000.00		0.00			100,485,000.00	
杭州宽云视讯科技有限责任公司	5,614,231.81					5,614,231.81	
数码视讯国际有限公司	7,304,111.20					7,304,111.20	
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 企业管理有限 公司	100,000.00					100,000.00	
北京数码视讯 软件技术发展 有限公司	10,000,000.00	90,000,000.00				100,000,000.00	
SUMAVISION USA CORP	872,068,492.3 0					872,068,492.30	
福州数码视讯 智能卡有限公 司						0.00	
福州数码视讯 软件技术有限 公司						0.00	
深圳完美星空 科技有限公司	100,000,000.0 0					100,000,000.00	
合计	1,558,071,835. 31	90,000,000.00	21,420,000.00			1,626,651,835. 31	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动								期末余额(账面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京市博汇科技 股份有限公司	55,048,117.39			1,206,521.65		24,684 ,984.0 2				80,939,623.06	
小计	55,048,117.39			1,206,521.65		24,684 ,984.0 2				80,939,623.06	
合计	55,048,117.39			1,206,521.65		24,684 ,984.0 2				80,939,623.06	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	206,950,796.80	163,395,959.16	293,228,362.19	231,812,738.90
其他业务	5,332,715.76	2,477,974.76	2,445,252.00	1,713,741.80
合计	212,283,512.56	165,873,933.92	295,673,614.19	233,526,480.70

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,206,521.65	1,647,800.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-420,000.00	
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	989,700.00	921,600.00
合计	1,776,221.65	2,569,400.00

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-199,163.88	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,561,398.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	51,497.11	
减：所得税影响额	239,634.96	
少数股东权益影响额	26,207.91	
合计	2,147,888.91	--

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

适用√不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.12%	0.0033	0.0033
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.06%	0.0018	0.0018

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用√不适用

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

适用√不适用

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

4、其他

第十二节备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）经公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
- （五）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

北京数码视讯科技股份有限公司

董事会

2020年8月24日