

北京数码视讯科技股份有限公司

Sumavision Technologies Co., Ltd.

(北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 15 号 1 幢)



2011 年半年度报告

股票代码： 300079

股票简称： 数码视讯

披露日期： 2011 年 7 月 22 日

重要提示

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

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于中国证监会指定的创业板信息披露网站，摘要同时刊登在《证券时报》上。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司 2011 年半年度报告已经公司第二届董事会第十三次会议审议通过。公司全体董事出席了本次董事会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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）何玉娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节	释义	3
第二节	公司基本情况简介	4
第三节	董事会报告	7
第四节	重要事项	17
第五节	股本变动和主要股东持股情况	21
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	25
第七节	财务报告（未经审计）	27
第八节	备查文件	98

第一节 释义

在本半年度报告中，除非文义另有所指，下列词语具有如下特定含义：

条件接收系统、CA 系统、CAS	指	Conditional Access System，一种实现数字电视个性化和收费服务的软件系统，是开展数字电视的核心软件系统，由 CA 智能卡、CA 前端系统和 CA 代理模块三部分构成
CA 智能卡	指	条件接收系统最重要的组成部分，在 IC 卡中嵌入软件，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
IC 卡	指	集成电路卡，一种电子元器件
数字电视前端设备	指	在运营商的数字电视平台上处理数字电视信号的一系列设备，包含软件和硬件部分
增值业务	指	除了基本数字电视节目外，在数字电视平台上开展的拓展业务，主要包括内容、业务、性能和功能的增值，如电视彩信、电视购物等
数字电视网络运营商	指	对广播电视网络进行运营、管理并提供数字电视服务的广播电视网络公司
三网融合	指	指宽带通信网、数字电视网、下一代互联网的互联互通和应用上的融合
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
SMR	指	媒体路由平台
IPQAM	指	边缘调制器

第二节 公司基本情况简介

一、基本情况简介

公司名称：北京数码视讯科技股份有限公司

英文名称：Sumavision Technologies Co., Ltd.

中文简称：数码视讯

英文简称：Sumavision

公司法定代表人：郑海涛

公司董事会秘书、证券事务代表：

董事会秘书	李继伟
证券事务代表	代彦东
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
邮编	100085
电话	010-82345841
传真	010-82345842
电子信箱	sumavision@sumavision.com

公司注册地址：北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 15 号 1 幢

公司办公地址：北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 15 号 1 幢

邮政编码：100085

公司网址：www.sumavision.com

电子邮箱：sumavision@sumavision.com

公司选定的信息披露报刊：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

公司上市证券交易所：深圳证券交易所

股票简称：数码视讯

股票代码：300079

持续督导机构：国信证券股份有限公司

二、主要财务数据和指标

（一）主要会计数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入	196,498,244.17	135,762,713.90	44.74%
营业利润	91,562,177.66	43,634,424.98	109.84%
利润总额	99,714,909.50	70,121,249.91	42.20%
归属于普通股股东的净利润	91,101,878.90	62,578,076.77	45.58%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,806,587.32	47,279,679.87	81.49%
经营活动产生的现金流量净额	-63,712,957.01	-30,405,047.20	-109.55%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,237,826,116.97	2,278,194,552.11	-1.77
所有者权益（或股东权益）	2,175,741,083.58	2,140,577,336.95	1.64
股本	224,000,000.00	112,000,000.00	100.00%

1、报告期内，公司主营业务进行经营结构优化和盈利能力与上年相比有所提升，产品毛利整体增加；另外报告期内公司缩减了毛利较低的系统集成设备的销售量，因此公司营业收入同比增长 44.74%，营业利润大幅增加 109.84%。

2、经营活动产生的现金流量净额同比下降-109.55%，主要原因在于公司报告期主营业务在深度和广度上都有较大幅度的投入，期间费用及各项业务支出也同比出现增长，引起本报告期经营性现金流净额出现较大幅度下降。

3、归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润同比增加 81.49%，主要原因是报告期内经营利润出现较大增加，而同期非经常性损益同比有所减少。

4、股本同比增长 100%，主要原因为 2011 年 5 月 12 日经过股东会决议由资本公积转增股本 11,200 万元。

（二）主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
----	-----	------	----------------

基本每股收益	0.41	0.34	20.59%
稀释每股收益	0.41	0.34	20.59%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.38	0.25	52.00%
加权平均净资产收益率	4.19%	6.61%	-2.42%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.95%	5.04%	-1.09%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.28	-0.14	-100.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
归属于普通股股东的每股净资产	9.70	19.10	-49.21%

1、每股经营活动产生的现金流量净额同比下降主要原因为系经营性现金流净额同比下降所致。

2、归属于普通股股东的每股净资产同比减少 49.21%，主要原因为去年期末股本为 11200 万元，公司在本报告期内进行了资本公积转增股本 11200 万元，报告期末股本总额为 22400 万元所致。

（三）非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,259,900.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	41,637.15
非经常性损益对所得税的影响合计	-6,245.57
合计	5,295,291.58

第三节 董事会报告

一、管理层讨论分析

（一）总体经营情况概述

报告期内，公司抓住上市后的良好机遇，继续专注于主营业务，积极拓展市场，加大技术研发投入，优化产业布局，深化和巩固了行业内的领先地位，以自身精良的服务理念增强了品牌效益，公司在人员、规模稳健扩张的同时，实现了经营业绩的稳定增长。报告期内，实现营业收入 19,649.82 万元，同比增长 44.74%，实现营业利润 9,156.22 万元，同比增长 109.84%，归属于普通股股东的净利润 9,110.19 万元，同比增长 45.58%。

同时，公司紧抓广电行业三网融合的产业政策，以市场需求为导向，以服务客户为理念，充分利用自身雄厚的技术实力和市场拓展成果，加大客户开发力度及新产品推广，厚积薄发，进一步增强了在行业内的竞争力和影响力，为继续做大做强奠定坚实的基础。

（二）主营业务的范围及经营状况

1、主营业务产品情况及分析

单位：万元

分产品或服务	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(%)
条件接收系统	9,567.06	1,805.91	81.12%	52.89%	24.45%	5.62%
数字电视前端设备	9,248.50	1,462.65	84.18%	110.44%	93.94%	1.62%
系统集成设备	257.83	318.72	-23.62%	-88.73%	-86.08%	33643.55%
技术服务收入	499.13	0.00	100.00%	-10.06%		0.00%
主营业务收入合计	19,572.52	3,587.29	81.67%	45.03%	-20.20%	22.46%
其他业务收入	77.31	15.25	80.27%	-4.03%	11.23%	-3.26%
合计	19,649.82	3,602.54	81.67%	44.74%	-20.10%	22.27%

其中：报告期内上市公司无向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易。

报告期内，公司业务继续增长，两大主营业务条件接收系统和数字电视前端设备销售业绩和去年同期相比分别增长 52.89%和 110.44%。

报告期内由于公司局部调整了市场发展战略，较好的实现自有产品的市场占有率增长，缩减了毛利较低的系统集成设备的销售，同时自有产品的毛利率和去年同期相比均有增长，故报告期内主营业务毛利率和去年同期相比增长了 22.27%。

公司数字电视前端设备收入的大幅增长，受益于广电客户开拓取得较大突破，2010 年底与国家广播电影电视总局无线电台管理局签订的各销售合同，在报告期内已陆续达到收入确认条件。

2、主营业务分地区销售情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北	5,012.34	26.49%
东北	564.39	61.05%
华东	7,531.63	93.22%
华南	759.78	33.84%
华中	2,800.62	4.66%
西北	1,172.61	25.92%
西南	893.66	112.94%
出口	825.18	19.52%
合计	19,560.22	44.94%

（三）公司资产构成、财务数据变动情况

1、主要资产变动情况及分析

单位：元

资产项目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 6 月 30 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
流动资产：					
货币资金	1,612,124,453.15	72.04%	1,688,478,538.05	80.71%	-4.52%
应收票据	4,379,527.80	0.20%	6,430,070.00	0.31%	-31.89%
应收账款净额	210,870,184.18	9.42%	170,429,658.79	8.15%	23.73%
预付帐款	7,281,340.87	0.33%	1,298,446.60	0.06%	460.77%
应收利息	12,031,452.05	0.54%			
其他应收款	40,213,880.73	1.80%	11,351,410.74	0.54%	254.26%
存 货	72,471,663.84	3.24%	43,709,305.60	2.09%	65.80%
流动资产合计	1,959,372,502.62	87.56%	1,921,697,429.78	91.86%	1.96%
非流动资产：					
长期股权投资	101,977,499.80	4.56%	9,250,000.00	0.44%	1002.46%
投资性房地产	9,461,002.02	0.42%	9,726,109.26	0.46%	-2.73%
固定资产净值	103,865,772.8	4.64%	101,659,043.80	4.86%	2.17%
在建工程	6,101,524.81	0.27%			

无形资产净值	43,488,796.48	1.94%	44,956,721.56	2.15%	-3.27%
开发支出	10,610,970.29	0.47%	1,790,288.34	0.09%	492.70%
递延所得税资产	2,948,048.17	0.13%	2,675,931.46	0.13%	10.17%
非流动资产合计	27,845,3614.40	12.44%	170,270,774.42	8.14%	63.54%
资产合计	2,237,826,116.97	100.00%	2,091,968,204.20	100.00%	6.97%

(1) 应收账款净额期末 210,870,184.18 元, 应收票据期末 4,379,527.80 元, 分别同比增长 23.73%和下降 31.89%。应收账款的增加主要因为公司报告期内销售收入的增长所致, 应收票据的减少主要是因为报告期内收款方式的调整所致。

(2) 预付账款期末余额 7,281,340.87 元, 同比增幅为 460.77%, 主要原因系本报告期内公司为了生产和销售的稳定, 增加了原材料的安全库存所致, 另外为降低采购成本, 增加了从原材料厂家直接采购。

(3) 其他应收款期末余额 40,233,988.58 元, 较去年同期增长 254.26%, 主要原因一方面是因为公司两个大的投标项目国标前端设备项目和无线广播电视数字化项目的投标保证金 1194 万元, 另外公司由于经营规模的扩大, 员工出差借款也有所增加。

(4) 存货期末余额 72,471,663.84 元, 同比上涨 65.80%。主要因为公司主要业务产品 IC 卡的原材料现在由销售规模扩大而导致的原材料备料增加所致。

(5) 长期股权投资期末余额 101,977,499.80 元, 同比增长 1002.46%, 主要因为 2010 年下半年公司进行了战略性投资。详见第七节长期股权投资情况表。

(6) 开发支出期末余额 10,610,970.29 元, 同比增长 492.70%, 主要因为报告期内有两个主要项目: 数字证书认证系统和 IPQAM 调制器, 进入开发阶段所发生的费用所致。

(7) 递延所得税资产期末余额 2,948,048.17 元, 同比增长 10.17%, 主要因为由于坏账准备计提增加所导致的递延所得税资产增加。

2、主要费用情况

单位: 元

费用项目	2011 年 1-6 月		2010 年 1-6 月		变动幅度
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
销售费用	32,556,717.55	16.57%	16,623,994.51	12.24%	95.84%
管理费用	44,797,708.02	22.80%	26,684,035.48	19.65%	67.88%
其中: 研发费用	31,203,446.16	15.88%	21139633.71	15.57%	47.61%
扣除研发费用后的管理费用	13,594,261.86	6.92%	5544401.77	4.08%	145.19%
财务费用	-17,043,879.41	-8.67%	-823,713.01	-0.61%	1969.15%

所得税费用	8,569,689.58	4.36%	7,543,173.14	5.56%	13.61%
营业收入	196,498,244.2		135,762,713.90		44.74%

(1) 报告期内销售费用 32,556,717.55 元，同比增长 95.84%，主要原因是公司在报告期内更加注重市场营销网络的建设，加大市场推广的投入力度，同时公司为了加大宣传力度，增加了广告宣传费用的投入所致。

(2) 报告期内管理费用 44,797,708.02 元，同比增长 67.88%，主要原因为公司报告期内加大研发投入，同时报告期内扣除研发费用后的管理费用也同比增长 145.19%，主要原因为公司在报告期内扩大经营规模，支撑系统人员的增加和正常的管理支出所致。研发费用本期 31,203,446.16 元，同比增长 47.61%，主要用于募集资金项目的实施及三网融合相关技术的研发。

(3) 报告期内财务费用-17,043,879.41 元，增幅 1969.15%，主要原因为随着公司货币资金增长，银行存款利息收入增长所致。

(4) 报告期内所得税费用 8,569,689.58 元，同比涨幅 13.36%，主要原因为公司利润同比增长所致。

3、现金流量表情况

单位：元

项 目	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	-63,712,957.01	-30,405,047.20	109.55%
销售商品、提供劳务收到的现金	131,312,448.11	95,297,232.25	37.79%
收到的税费返还	3,339,734.37	8,808,626.35	-96.14%
收到的其他与经营活动有关的现金	31,901,010.58	8,287,727.57	284.92%
经营活动现金流入量	166,553,193.06	112,393,586.17	48.19%
购买商品、接受劳务支付的现金	95,731,466.35	66,492,596.02	43.97%
支付给职工及为职工支付的现金	50,049,664.58	30,722,693.43	62.91%
支付的各项税费	34,970,006.75	22,687,540.77	54.14%
支付的其他与经营活动有关的现金	49,515,012.39	22,895,803.15	116.26%
经营活动现金流出量	230,266,150.07	142,798,633.37	61.25%
二、投资活动所产生的现金流量净额	-8,219,956.54	-41,255,142.00	-80.08%
投资活动现金流入量	709,504.80	0.00	
投资活动现金流出量	8,929,461.34	41,255,142.00	-78.36%
三、筹资活动产生的现金净流量	-56,203,176.40	1,575,191,904.03	-2902.67%
筹资活动现金流入量	0.00	1,607,512,000.00	
筹资活动现金流出量	56,203,176.40	32,320,095.97	73.90%
四、汇率变动对现金的影响	-228,370.74	-22,188.00	929.25%
五、现金及现金等价物净增加额	-128,364,460.69	1,503,509,526.83	-108.54%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额-63,712,957.01 元，降幅 109.55%，主要构成为：

①销售商品、提供劳务收到的现金 131,312,448.11 元，同比增长 37.79%，主要原因为报告期内营业收入的增长所致。

②收到的税费返还 3,339,734.37，同比下降 96.14%，主要原因为报告期内国家税收政策关于软件增值税即征即退的变化所致。

③收到的其他与经营活动有关的现金 31,901,010.58，同比增长 284.92%，主要原因为前期公司投标的保证金在报告期内退回和报告期内收到公司数字产业园区建设的施工保证金。

④购买商品、接受劳务支付的现金 95,731,466.35 元，同比增长 43.97%，主要原因为报告期内公司扩大生产规模，为了正常的原材料采购支付货款所致。

⑤支付的各项税费 34,970,006.75 元，同比增长 54.14%，主要原因为随着销售收入的增长，各项税费随之增长所致；

⑥支付的其他与经营活动有关的现金 49,515,012.39 元，同比增长 116.26%，主要原因为公司为了扩大生产规模的正常支出所致。

(2) 投资活动现金净流量-8,219,956.54 元，同比降幅 78.36%，主要原因为：

①投资活动现金流入量 709,504.80，主要为投资公司分回的投资收益。

②投资活动现金流出量 8,929,461.34 元，同比下降 78.36%，主要本年度固定资产建设按照合同约定付款条件，在报告期内比去年同期减少。

(3) 筹资活动产生的现金净流量-56,203,176.40 元，同比有大幅下降，主要原因为去年同期募集资金到位所致。

(四) 报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构未发生重大变化。

(五) 报告期内，公司主营业务盈利能力与上年相比略有提升，不存在重大变化。

(六) 报告期内，公司不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上（含 10%）的情况。

(七) 报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）未发生重大变化；

（八）报告期内未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情形；

（九）公司未来发展的展望

国家提出推进三网融合的阶段性目标之一是：2010 年至 2012 年，重点开展广电和电信业务双向进入试点；进入 2011 年，三网融合作为我国信息产业的国家战略，已经开始在全国多地进行试点，电信与广电业务的双向准入原则已经确定，我国拥有 1.8 亿有线电视用户，截至目前，还有约九成没有进行双向网改造，蕴含了巨大的市场容量。公司凭借自身长期技术积累和人才积累，利用在广电行业的品牌效应和广泛影响力，决心在双向网改造领域重拳出击，以期获得与自身实力相匹配的市场份额。2011 年 5 月 10 日，公司第二届第十次董事会会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金增资全资子公司鼎点视讯科技有限公司用于建设超光网系统研发及产业化项目》的议案，决定使用其他与主营业务相关的营运资金 2 亿元增资全资子公司鼎点视讯科技有限公司，用于建设超光网系统研发及产业化项目，这是公司在双向网改造领域的积极开拓，也将是公司未来利润重要增长点和发展方向。

同时，在三网融合的大背景下，广电运营商对增值业务的需求日渐强烈，积极开展全新、灵活、多样的增值业务，符合产业发展趋势，有助于促进数字电视行业的发展，有助于提高广电运营商的盈利能力，有助于运营商为用户提供更好的服务，促进基于数字电视的文化创意产业发展。作为广电运营商的重要供应商，公司已经在增值业务领域做了大量的技术储备与人才储备，将充分利用上市所带来的的契机，重点在增值业务领域开拓进取，在深化和巩固既有市场份额的同时，不断开展新业务以吸引更多的潜在客户群。

当下，广电行业正处于三网融合推进的关键阶段，国家对数字电视产业及衍生行业发展给予了高度重视和大力的支持，公司于 2011 年 03 月 22 日收到科学技术部文件——国科发财[2011]105 号，按照科技部、财政部对国家科技支撑计划专项经费的总体安排，核定由我公司承担的“数字家庭服务综合集成平台研发与应用”课题专项经费预算为 905 万元。（公司已于 2011 年 4 月 29 日收到首批拨款 425 万元，注：该笔款项在报告期内未确认收入而计入了递延收益）。未来，公司将充分利用宽松优异的产业政策，加大研发投入，紧贴市场前沿，积极开拓双向网改造与增值业务两大主要阵地的同时，开展灵活多样的商业模式与市场策略，借助三网融合的东风，全面提升公司在行业内的影响力与竞争力。

（十）公司未来经营中风险及对策

（1）行业与竞争风险

作为广电行业的重要供应商，公司的战略部署与产业布局紧紧以三网融合的行业发展趋势为主线，截至目前，公司已经进行了大规模的技术研发与市场开拓，进入到 2011 年，行业发展前景日趋明朗，广电、电信双向进入原则已经十分确定，对于增值业务的需求也在不断增长，同时，也必须认识到，三网融合行业发展还存在一定的不可避免的障碍，这种障碍包含了客观因素和主观因素，上述障碍也将不可避免的影响到公司业务推广进程，加大市场开拓难度，鉴于此，公司将不断培养并提高对市场的敏感度与认知度，以市场需求为导向，不做无谓的浪费与成本投入，同时，不盲从不被动，以自身在行业内的影响力自觉的引导市场，提供给运营商更优异全方位的支持与服务，以不断提升自己的影响力与号召力。

另一方面，三网融合衍生的巨大的市场空间超越想象，正号召着行业内相关市场主体进行激烈的角逐，如果不能保持持久的竞争力与战斗力，极有可能在激烈的市场竞争中被淘汰出局，对此，作为行业内的先行军与引导者，公司将充分利用自身的品牌效益与技术优势，拿出十年创业的精神继续开拓创新，加大研发投入与市场调研，在已经占据的市场领地基础之上加大新市场开拓力度，源源不断的增强企业的竞争力与生命力。

（2）技术与人员风险

跟所有技术创新型企业一样，公司作为一个研发类企业，在产品研发竞争中，谁领先于其他企业，谁就将赢得市场主动权；反之，将在市场竞争中处于被动地位。而技术的竞争最终体现为人才的竞争，不能吸引人才、留住人才的研发型企业是没有生命力的企业，鉴于此，公司不断加大人才引进力度与投入，积极开拓与高等院校的合作，并在全国范围内招聘高水平技术、管理方面的人才，为公司持续发展做好充分的人才储备和保障。同时，充分重视团队建设，不断完善人才激励机制，积极构建符合公司发展特点与需求的企业文化，为员工创造良好的就业环境，为吸引人才留住人才发展人才奠定了坚实的内部基础。

（3）募集资金投资项目实施的风险

公司上市后，进行了数项对外投资以丰富产业链，优化产业结构，募投项目的增加带来了来自于企业外部的风险，虽然公司已经建立了严格的对外投资规范与项目选择标准，但宏观经济、市场环境等因素的波动不可避免，参股公司面临的所有市场风险都有可能最终转嫁为上市公司的风险，如何进行使之有效的科学管理与风险控制逐渐提上日程，对此，公司将

进一步加强项目审核力度，从源头把控风险，同时，建立参股公司管理规范，在项目达成后进行密切跟踪，防患于未然。

二、报告期内公司的投资情况：

（一）报告期内募集资金项目的资金使用情况

单位：万元

募集资金总额			159,484.59		本报告期投入募集资金总额				15,388.87	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%		已累计投入募集资金总额				39,298.82	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
数字电视条件接收系统研发及产业化项目	否	9,812.14	9,812.14	1,053.33	3,277.20	33.40%	2012年04月30日	815.49	是	否
双向数字电视条件接收系统研发及产业化项目	否	8,621.84	8,621.84	0.00	1,531.98	17.77%	2012年04月30日	0.00	是	否
数字电视增值业务产品研发项目	否	6,263.74	6,263.74	1,039.60	4,024.06	64.24%	2012年04月30日	396.70	是	否
市场营销与服务网络建设项目	否	6,172.27	6,172.27	1,333.21	1,333.21	21.60%	2012年04月30日	0.00	是	否
新一代数字电视前端系统开发及产业化项目	否	8,023.07	8,023.07	1,962.73	7,007.37	87.34%	2012年04月30日	765.30	是	否
承诺投资项目小计	-	38,893.06	38,893.06	5,388.87	17,173.82	-	-	1,977.49	-	-
超募资金投向										
数字电视国家工程实验室（北京）有限公司投资项目	是	625.00	625.00	0.00	625.00	100.00%	2010年06月30日	0.00	是	否
北京星际无双文化传媒有限公司	是	500.00	500.00	0.00	500.00	100.00%	2010年08月30日	0.00	是	否
北京市博汇科技有限公司	是	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	100.00%	2010年12月31日	322.23	是	否
福建新大陆通信科技有限公司投资项目	是	6,000.00	6,000.00	0.00	6,000.00	100.00%	2010年07月31日	0.00	是	否
超光网系统研发及产业化项目	是	20,000.00	20,000.00	0.00	0.00	0.00%	2013年12月31日	0.00	是	否
归还银行贷款（如	-	2,000.00	2,000.00		2,000.00	100.00%	-	-	-	-

有)		00			00					
补充流动资金 (如有)	-	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	42,125.00	42,125.00	10,000.00	22,125.00	-	-	322.23	-	-
合计	-	81,018.06	81,018.06	15,388.87	39,298.82	-	-	2,299.72	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超额募集资金共计 120,591.53 万元，已使用 22,125 万元。其中： ①2010 年 6 月 4 日，经第一届董事会第二十三次会议通过，投资数字电视国家工程实验室（北京）有限公司投资项目 625 万元，偿还银行贷款 2000 万元，投资福建新大陆通信科技有限公司投资项目 6000 万元； ②2010 年 8 月 2 日，经第一届董事会第二十五次会议通过，投资星际无双文化传媒有限公司 500 万元； ③2010 年 11 月 29 日，经第二届董事会第四次会议通过，投资北京市博汇科技有限公司 3000 万元。 ④2011 年 5 月 10 日，经第二届第十次董事会会议通过，决定使用募集的其他与主营业务相关的营运资金向公司的全资子公司鼎点视讯科技有限公司增资 2 亿元用于建设超光网系统研发及产业化项目。 ⑤2011 年 4 月 20 日，召经第二届第九次董事会会议通过，决定使用部分其他与主营业务相关的营运资金 1 亿元永久补充流动资金。 目前公司正在积极调研、论证新项目和并购项目，剩余超募资金尚未使用。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 2011 年 3 月 25 日召开的第二届第八次董事会会议审议通过了《关于变更市场营销与服务网络建设募投项目部分实施地点的议案》，决定将原募投项目实施地点之一长沙变更为深圳。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011 年 4 月 20 日，召经第二届第九次董事会会议通过，决定使用部分其他与主营业务相关的营运资金 1 亿元永久补充流动资金。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划，提交董事会审议通过后及时披露；公司实际使用募集资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

（二）报告期内公司变更募集资金投资项目的情况。

2011年3月25日召开的第二届第八次董事会会议审议通过了《关于变更市场营销与服务网络建设募投项目部分实施地点的议案》，决定将原募投项目实施地点之一长沙变更为深圳。

报告期内，公司无其他变更募集资金项目的情况。

（三）报告期内公司无重大非募集资金对外投资的情况。

公司 2011 年 1 月 24 日召开的第二届董事会第七次会议审议通过《关于使用自有资金 3900 万元对全资子公司北京星际无双文化传媒有限公司增资的议案》，决定使用自有资金 3900 万元对全资子公司北京星际无双文化传媒有限公司进行增资，报告期内，增资手续已经履行完毕。

（四）报告期内，公司没有持有以公允价值计算的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生品等金融资产。

三、利润分配情况

公司于 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了公司 2010 年度利润分配方案：以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 112000000 股为基数，每 10 股派发现金红利 5.0 元（含税），共计派发 56000000 元；拟以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 112000000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股合计转增股本 11200 万股。

本次所转增股已于2011年05月27日直接记入股东证券账户。

公司此次委托中国结算深圳分公司代派的股息已于2011年05月27日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。 IPO限售股股份中锁定为三年的股份股利已由公司自行派发完毕。

公司2011 年中期不进行利润分配或资本公积转增股本。

第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无重大收购及出售资产、企业合并事项。

三、报告期内，公司无股权激励计划事项。

四、报告期内，公司无重大关联交易。

五、报告期内，公司不存在对外担保或对子公司的担保事项。

六、报告期内公司重大合同及履行情况。

（一）公司与国家广电总局无线电台管理局于 2010 年 9 月 15 日签订了 3 份购销合同，合同总金额为 30,072,000 元（含税），合同签订后，董事会于 2010 年 9 月 17 日进行了公告，报告期内，该合同已经全部履行，合同款项已经全部收回完毕并确认收入。

（二）报告期内，公司以自有资金购买了部分固定收益型银行理财产品，相关合同明细分列如下：

单位：万元

序号	合同签订日期	银行名称	金额	期限 (天)	报酬确定方式	实际收益	期末余额	备注
1	20110422	中国建设银行北京中关村支行	1600	3	固定收益率	0.25	0.00	
2	20110425	招商银行上海支行	2500	27	固定收益率	6.10	0.00	
3	20110426	华夏银行北京分行知春支行	10000	28	固定收益率	32.99	0.00	
4	20110427	招商银行上海支行	7000	7	固定收益率	2.82	0.00	
5	20110429	中国建设银行北京中关村支行	600	14	固定收益率	0.51	0.00	
6	20110506	中国建设银行北京中关村支行	200	7	固定收益率	0.08	0.00	
7	20110506	中国建设银行北京中关村支行	30	18	固定收益率	0.03	0.00	
8	20110508	招商银行上海支行	500	7	固定收益率	0.20	0.00	
9	20110513	中国建设银行北京中关村支行	5800	18	固定收益率	12.01	0.00	
10	20110518	江苏银行北京分行	5000	30	固定收益率	20.42	0.00	
11	20110519	中国建设银行	210	5	固定收益率	0.05	0.00	

		行北京中关村支行						
12	20110519	中国建设银行北京中关村支行	100	12	固定收益率	0.07	0.00	
13	20110519	中国建设银行北京中关村支行	50	12	固定收益率	0.03	0.00	
14	20110519	中国建设银行北京中关村支行	110	21	固定收益率	0.14	0.00	
15	20110520	中国建设银行北京中关村支行	310	20	固定收益率	0.37	0.00	
16	20110525	中信银行北京上地支行	5000	92	固定收益率	0	5000.00	未到期,本金与收益(60.06万元)将在到期日同时到账
17	20110527	民生银行中国民生银行股份有限公司总行营业部	4000	17	固定收益率	7.08	0.00	
18	20110530	中国建设银行北京中关村支行	2976	59	固定收益率	0	2976.00	未到期,本金与收益(21.65万元)将在到期日同时到账
19	20110531	招商银行上地支行	2500	14	固定收益率	3.64	0.00	
20	20110603	中国建设银行北京中关村支行	90	6	固定收益率	0.03	0.00	
21	20110603	中国建设银行北京中关村支行	190	10	固定收益率	0.11	0.00	
22	20110603	中国建设银行北京中关村支行	520	19	固定收益率	0.60	0.00	

七、公司或持股 5%以上股东或持续到报告期的承诺事项

(一) 本次发行前股东所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、公司控股股东和实际控制人郑海涛承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。除前述锁定期外，在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间任职期间，每年转让的公司股份不超过其直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的本公司股份。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司董事长兼总经理郑海涛遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

2、公司法人股东深圳市中科远东创业投资有限公司、北京启迪创业孵化器有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份。

截止 2011 年 6 月 30 日，深圳市中科远东创业投资有限公司、北京启迪创业孵化器有限公司遵守上述承诺，未发现违反上述承诺情况。

3、作为公司董事、监事和高级管理人员的自然人股东郑海涛先生、宿玉文先生、张刚先生、周昕先生、张怀雨先生、王万春先生、孙鹏程先生承诺其在任职期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，并且在辞去该等职务后的六个月内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

截止 2011 年 6 月 30 日，上述股东均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况。

（二）避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能的同业竞争，郑海涛先生及配偶李易南女士向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人郑海涛先生及配偶李易南女士信守承诺，没有发生与公司同业竞争的行为。

（三）其他重要承诺

公司 2011 年 4 月 20 日召开的第二届第九次董事会会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金》的议案，决定使用部分其他与主营业务相关的营运资金 1 亿元永久补充流动资金，并按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，公司承诺使用超募资金补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资。

报告期内，公司不存在违反上述承诺的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了关于改聘审计机构的议案，决定聘任北京兴华会计师事务所有限责任公司担任 2011 年度的本公司审计任务。

九、报告期内重大事项的信息披露情况

序号	公告编号	公告日期	公告内容	披露媒体
1	2010-036	2011-01-25	第二届董事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2	2010-037	2011-01-25	关于使用自有资金 3900 万元对全资子公司北京星际无双文化传媒有限公司增资的公告	同上
3	2011-038	2010-4-13	2010 年度业绩快报	同上
4	2011-039	2011-03-28	第二届第八次董事会会议决议公告	同上
5	2010-040	2011-03-28	2010 年年度报告摘要	同上
6	2011-041	2011-03-28	关于变更市场营销与服务网络建设募投项目部分实施地点的公告	同上
7	2011-042	2011-04-21	第二届第九次董事会会议决议公告	同上
8	2011-045	2011-04-21	关于召开 2010 年度股东大会的通知	同上
9	2011-046	2011-04-21	关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的公告	同上
10	2010-047	2011-04-21	2011 年第一季度报告正文	同上
11	2011-048	2011-04-22	关于举行 2010 年度网上业绩说明会的通知	同上
12	2011-049	2011-05-03	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	同上
13	2011-050	2011-05-11	第二届第十次董事会会议决议公告	同上
14	2011-051	2011-05-11	关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金增资全资子公司鼎点视讯科技有限公司用于建设超光网系统研发及产业化项目的公告	同上
15	2011-052	2011-05-13	关于 2010 年年度股东大会决议的公告	同上
16	2011-053	2011-05-19	权益分配实施公告	同上
17	2011-054	2011-06-22	关于签订募集资金三方监管协议的公告	同上
18	2011-055	2011-06-24	第二届第十一次董事会会议决议公告	同上
19	2011-056	2011-06-28	第二届第十二次董事会会议决议公告	同上

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股份变动情况表 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	51,693,126	46.15%			51,693,126		51,693,126	103,386,252	46.15%
1、国家持股	0	0							
2、国有法人持股	0	0							
3、其他内资持股	47,863,365	42.73%			47,863,365		47,863,365	95,726,730	42.73%
其中：境内非国有法人持股	19,492,955	17.4%			19,492,955		19,492,955	38,985,910	17.4%
境内自然人持股	28,370,410	25.33%			28,370,410		28,370,410	56,740,820	25.33%
4、外资持股	0	0							
其中：境外法人持股	0	0							
境外自然人持股	0	0							
5、高管股份	3,829,761	3.42%			3,829,761		3,829,761	7,659,522	3.42%
二、无限售条件股份	60,306,874	53.85%			60,306,874		60,306,874	120,613,748	53.85%
1、人民币普通股	60,306,874	53.85%			60,306,874		60,306,874	120,613,748	53.85%
2、境内上市的外资股	0	0							
3、境外上市的外资股	0	0							
4、其他									

三、股份总数	112,000,000	100%			112,000,000		112,000,000	224,000,000	100%
--------	-------------	------	--	--	-------------	--	-------------	-------------	------

二、前十名股东持股情况及前十名无限售条件股东的持股情况（以 2011 年 6 月 30 日股东名册为准）

股东总数	18,053（户）				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股总数（股）	持有有限售条件股份数量（股）	质押或冻结的股份数量（股）
郑海涛	境内自然人	18.45	41,326,202	41,326,202	0
深圳市中科远东创业投资有限公司	境内非国有法人	7.14	16,000,000	16,000,000	0
北京启迪创业孵化器有限公司	境内非国有法人	5.71	12,794,410	12,794,410	10,000,000
清华科技园创业投资有限公司	境内非国有法人	4.55	10,191,500	10,191,500	0
王健摄	境内自然人	3.81	8,537,246	8,537,246	8,537,246
付屹东	境内自然人	3.47	7,765,805	0	1,200,000
彭秋和	境内自然人	3.11	6,976,704	5,232,528	0
周春举	境内自然人	2.91	6,526,024	0	0
杨秀英	境内自然人	2.68	6,000,000	4,500,000	3,400,000
珠海清华科技园创业投资有限公司	境内非国有法人	2.14	4,800,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量（股）			股份种类	
付屹东	7,765,805			人民币普通股	
周春举	6,526,024			人民币普通股	
珠海清华科技园创业投资有限公司	4,800,000			人民币普通股	
常州力合创业投资有限公司	3,180,000			人民币普通股	
赵常贵	3,000,352			人民币普通股	
杨秋	2,960,000			人民币普通股	
綦书永	2,400,000			人民币普通股	
刘海斌	2,060,000			人民币普通股	
北京歌华有线电视网络股份有限公司	1,900,000			人民币普通股	
彭秋和	1,744,176			人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，除彭秋和先生与杨秀英女士为夫妻关系外，其他限售股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				

三、限售股份变动情况表

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	解除限售日期
郑海涛	20,663,10	0	20,663,101	41,326,202	首发承诺	2013 年 4 月 30 日

	1					
深圳市中科远东创业投资有限公司	8,000,000	0	8,000,000	16,000,000	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
北京启迪创业孵化器有限公司	6,397,205	0	6,397,205	12,794,410	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
清华科技园创业投资有限公司	5,095,750	0	5,095,750	10,191,500	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
王健摄	4,268,623	0	4,268,623	8,537,246	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
李枚芳	613,333	0	613,333	1,226,666	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
张怀雨	316,211	0	316,211	632,422	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
李易南	89,316	0	89,316	178,632	首发承诺	2013 年 4 月 30 日
付屹东	4,043,012	4,043,012	0	0		2011 年 5 月 4 日
彭秋和	3,488,352	872,088	2,616,264	5,232,528	高管股份	2011 年 5 月 4 日
周春举	3,443,012	3,443,012	0	0		2011 年 5 月 4 日
杨秀英	3,000,000	750,000	2,250,000	4,500,000	首发承诺	2011 年 5 月 4 日
珠海清华科技园创业投资有限公司	2,400,000	2,400,000	0	0		2011 年 5 月 4 日
宿玉文	294,603	73,651	220,952	441,904	高管股份	2011 年 5 月 4 日
周昕	902,382	225,596	676,786	1,353,572	高管股份	2011 年 5 月 4 日
张立新	33,124	8,281	24,843	49,686	首发承诺	2011 年 5 月 4 日
张刚	286,020	71,505	214,515	429,030	高管股份	2011 年 5 月 4 日
王万春	109,992	27,498	82,494	164,988	高管股份	2011 年 5 月 4 日
孙鹏程	15,000	3,750	11,250	22,500	高管股份	
汝继刚	10,000	2,500	7,500	15,000	高管股份	
刘竹雨	144,983	0	144,983	289,966	注②	2011 年 5 月 4 日
北京歌华有线电视网络股份有限公司	2,000,000	2,000,000	0	0		2011 年 5 月 4 日
深圳市达晨创业投资有限公司	1,750,000	1,750,000	0	0		2011 年 5 月 4 日
常州力合创业投资有限公司	1,600,000	1,600,000	0	0		2011 年 5 月 4 日
其他个人投资者	15,035,981	15,035,981	0	0		2011 年 5 月 4 日
合计	84,000,000	98,955,491	53,727,995	103,386,252	—	—

注①2011 年 5 月 4 日，公司首次公开发行前已发行股份上市流通，本次解除限售的股份数量为 36,136,635 股。占公司股本总额的 32.26%，实际可上市流通股份数量为 32,306,874 股，占公司股本总额的 28.85%。2011 年 5 月 12 日年度股东大会通过了董事会提出的 10 转 10 送 5 的分配预案，5 月 27 日为分红转增股份上市日。

注②刘竹雨为公司前任财务总监，2011 年 1 月 31 日申报离职，鉴于其追加承诺：“在各自任职期内每年转让的股份不超过各自所持有公司股份总数的 25%；若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）

内不转让本人直接持有的本公司股份；若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。”故刘竹雨所持有的144,983股限售股股份自2012年2月1日起上市流通。

四、公司控股股东或实际控制人为郑海涛先生，报告期内未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、报告期内，公司于 2011 年 5 月 12 日召开的年度股东大会通过了董事会提出的 10 转 10 派 5 的分配预案，5 月 27 日为分红转增股份上市流通日，公司高管所持股份相应增加。

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	持股数量 (股)	股份 比例	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (元)	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
郑海涛	董事长 总经理	男	47	2010. 8. 27 -2013. 8. 26	41, 326, 202	18. 45 %	362, 822	否
彭秋和	副董事长	男	62	同上	6, 976, 704	3. 11%	0. 00	否
梅萌	董事	男	57	同上	0	0. 00%	0. 00	是
戴君	董事	男	34	同上	0	0. 00%	0. 00	否
宿玉文	董事 副总经理	男	38	同上	589, 206	0. 26%	200, 804	否
张刚	董事 副总经理	男	37	同上	572, 040	0. 25%	222, 785	否
杨金观	独立董事	男	48	同上	0	0. 00%	0. 00	否
刘剑波	独立董事	男	46	同上	0	0. 00%	0. 00	否
何沛中	独立董事	男	50	同上	0	0. 00%	0. 00	否
周昕	监事会主席	男	38	同上	1, 804, 764	0. 81%	27436	否
刘磊	监事	男	54	同上	0	0. 00%	0. 00	是
邵志强	监事	男	46	同上	0	0. 00%	0. 00	是
汝继刚	监事	男	31	同上	20, 000	0. 00%	168, 988	否
汪涛	监事	男	46	同上	0	0. 00%	122, 151	否
张怀雨	副总经理	男	43	2010. 9. 20- 2013. 8. 26	632, 422	0. 28%	185, 612	否
王万春	副总经理	男	34	同上	192, 484	0. 09%	167, 090	否
孙鹏程	财务总监	男	36	同上	30, 000	0. 00%	123, 795	否
李继祯	董事会秘书	男	38	同上	0	0. 00%	131, 522	否
合计	—	—	—	—	52, 171, 322	23. 3%	1, 713, 005	—

上述人员没有持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票的情形。

二、报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

自 2011 年 1 月 24 日起，刘竹雨先生不再担任公司财务总监一职，由孙鹏程先生继任财务总监。

第七节 财务报告（未经审计）

目录	
一	财务报表
	资产负债表
	利润表
	现金流量表
	合并股东权益变动表
	股东权益变动表
二	财务报表附注

资产负债表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,612,124,453.15	1,144,501,385.35	1,740,488,913.84	1,588,499,567.73
结算备付金	0	0	0	0
拆出资金	0	0	0	0
交易性金融资产	0	0	0	0
应收票据	4,379,527.80	1,023,527.80	8,322,000.00	6,962,000.00
应收账款	210,870,184.18	163,031,319.12	148,196,886.07	133,669,734.25
预付款项	7,281,340.87	3,047,958.51	10,024,495.18	9,616,631.58
应收保费	0	0	0	0
应收分保账款	0	0	0	0
应收分保合同准备金	0	0	0	0
应收利息	12031452.05	12031452.05	7786917.80	7736917.8
应收股利	0	0	0	0
其他应收款	40,213,880.73	134,335,368.88	32,469,972.24	51,771,769.77
买入返售金融资产	0	0	0	0
存货	72,471,663.84	65,653,322.23	61,800,506.47	55,778,013.09
一年内到期的非流动资产	0	0	0	0
其他流动资产	0	0	0	0
流动资产合计	1,959,372,502.62	1,523,624,333.94	2,009,089,691.60	1,854,034,634.22
非流动资产：				
发放贷款及垫款	0	0	0	0
可供出售金融资产	0	0	0	0
持有至到期投资	0	0	0	0
长期应收款	0	0	0	0
长期股权投资	101,977,499.80	554,017,499.80	102,472,279.80	315,512,279.80
投资性房地产	9,461,002.02	9,461,002.02	9,593,555.64	9,593,555.64
固定资产	103,865,772.78	96,250,202.56	101,732,280.59	96,243,858.22
在建工程	6101524.81	1039226.32	1492845.2	0
工程物资	0	0	0	0
固定资产清理	0	0	0	0
生产性生物资产	0	0	0	0
油气资产	0	0	0	0
无形资产	43,488,796.48	1,995,704.05	44,222,759.02	2,296,739.05
开发支出	10,610,970.29	6,453,987.79	6,643,092.09	3,904,002.55
商誉	0	0	0	0
长期待摊费用	0		0	
递延所得税资产	2,948,048.17	2,948,048.17	2,948,048.17	2,948,048.17
其他非流动资产	0		0	
非流动资产合计	278,453,614.35	672,165,670.71	269,104,860.51	430,498,483.43
资产总计	2,237,826,116.97	2,195,790,004.65	2,278,194,552.11	2,284,533,117.65

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

2011 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	0	0	0	0
交易性金融负债	0	0	0	0
应付票据	5,771,008.30	4,184,824.70	51,935,515.35	49,069,687.35
应付账款	17,105,536.52	21,119,341.57	18,390,281.17	19,536,570.44
预收款项	9,231,904.74	4,285,220.74	38,219,107.04	33,361,631.44
卖出回购金融资产款	0	0	0	0
应付手续费及佣金	0	0	0	0
应付职工薪酬	6,204,156.70	3,647,112.72	15,615,409.94	8,060,441.95
应交税费	10,428,751.37	7,752,043.95	5,230,781.13	3,122,440.81
应付利息	0	0.00		0.00
应付股利	0	0	0	0
其他应付款	4,993,675.76	42,022,589.01	2,041,593.82	55,725,213.78
一年内到期的非流动负债	0	0	0	0
其他流动负债	0	0	0	0
流动负债合计	53,735,033.39	83,011,132.69	131,432,688.45	168,875,985.77
非流动负债：				
长期借款	0	0	0	0
应付债券	0	0	0	0
长期应付款	0	0	0	0
专项应付款	0	0	0	0
预计负债	0	0	0	0
递延所得税负债	0	0	0	0
其他非流动负债	8,350,000.00	4,100,000.00	6,166,000.00	6,166,000.00
非流动负债合计	8,350,000.00	4,100,000.00	6,166,000.00	6,166,000.00
负债合计	62,085,033.39	87,111,132.69	137,598,688.45	175,041,985.77
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	224,000,000.00	224,000,000.00	112,000,000.00	112,000,000.00
资本公积	1,517,616,979.61	1,517,616,979.61	1,629,616,979.61	1,629,616,979.61
减：库存股	0	0	0	0
专项储备	0	0	0	0
盈余公积	40,127,196.27	37,070,600.92	40,127,196.27	37,070,600.92
一般风险准备	0	0	0	0
未分配利润	392,000,218.71	329,991,291.43	356,898,339.81	330,803,551.35
外币报表折算差额	0	0	0	0
归属于母公司所有者权益合计	2,173,744,394.59	2,108,678,871.96	2,138,642,515.69	2,109,491,131.88
少数股东权益	1996688.99	0	1953347.97	0
所有者权益合计	2,175,741,083.58	2,108,678,871.96	2,140,595,863.66	2,109,491,131.88
负债和所有者权益总计	2,237,826,116.97	2,195,790,004.65	2,278,194,552.11	2,284,533,117.65

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	196,498,244.17	117,335,989.99	135,762,713.90	134,338,355.09
其中：营业收入	196,498,244.17	117,335,989.99	135,762,713.90	134,338,355.09
二、营业总成本	105,146,066.51	60,566,156.32	92,128,288.92	82,494,439.30
其中：营业成本	36,025,370.20	27,523,009.33	45,090,255.39	44,033,404.31
营业税金及附加	2,461,434.37	1,308,501.70	1,586,067.38	1,560,091.89
销售费用	32,556,717.55	20,384,470.97	16,623,994.51	15,693,790.13
管理费用	44,797,708.02	22,903,442.94	26,684,035.48	19,401,363.63
财务费用	-17,043,879.41	-15,313,471.85	-823,713.01	-805,035.55
资产减值损失	6,348,715.78	3,760,203.23	2,967,649.17	2,610,824.89
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			0	0
投资收益(损失以“-” 号填列)	210,000.00	210,000.00	0	0
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益			0	0
汇兑收益(损失以“-” 号填列)			0	0
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	91,562,177.66	56,979,833.67	43,634,424.98	51,843,915.79
加：营业外收入	8,154,513.29	6,777,595.99	26,503,021.61	14,875,235.34
减：营业外支出	1,781.45		16,196.68	13,187.26
其中：非流动资产处置 损失			0	0
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	99,714,909.50	63,757,429.66	70,121,249.91	66,705,963.87
减：所得税费用	8,569,689.58	8,569,689.58	7,543,173.14	7,610,966.11
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	91,145,219.92	55,187,740.08	62,578,076.77	59,094,997.76
归属于母公司所有者 的净利润	91,101,878.90	55,187,740.08	62,578,076.77	59,094,997.76
少数股东损益	43,341.02		0	0
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	0.41	0.25	0.34	0.32
(二) 稀释每股收益	0.41	0.25	0.34	0.32
七、其他综合收益			0	0
八、综合收益总额	91,145,219.92	55,187,740.08	62,578,076.77	59,094,997.76
归属于母公司所有者 的综合收益总额	91,101,878.90	55,187,740.08	62,578,076.77	59,094,997.76
归属于少数股东的综 合收益总额	43,341.02		0	0

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	131,312,448.11	88,178,195.65	95,297,232.25	93,078,882.25
收到的税费返还	3,339,734.37	1,974,753.99	8,808,626.35	8,512,200.08
收到其他与经营活动有关的现金	31,901,010.58	231,573,848.38	8,287,727.57	8,052,141.44
经营活动现金流入小计	166,553,193.06	321,726,798.02	112,393,586.17	109,643,223.77
购买商品、接受劳务支付的现金	95,731,466.35	77,247,496.67	66,492,596.02	65,484,076.02
支付给职工以及为职工支付的现金	50,049,664.58	27,151,118.11	30,722,693.43	22,669,084.62
支付的各项税费	34,970,006.75	19,364,583.42	22,687,540.77	22,007,917.08
支付其他与经营活动有关的现金	49,515,012.39	344,274,941.99	22,895,803.15	26,007,042.90
经营活动现金流出小计	230,266,150.07	468,038,140.19	142,798,633.37	136,168,120.62
经营活动产生的现金流量净额	-63,712,957.01	-146,311,342.17	-30,405,047.20	-26,524,896.85
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0	0	0	0
取得投资收益收到的现金	704,780.00	704,780.00	0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,724.80	4,724.80	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	0	0	0
投资活动现金流入小计	709,504.80	709,504.80	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,824,406.84	2,860,371.30	35,005,142.00	33,972,284.00
投资支付的现金	0.00	239,000,000.00	6,250,000.00	6,250,000.00
质押贷款净增加额	0	0	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0	0	0
支付其他与投资活动有关的现金	105,054.50	105,054.50	0	0
投资活动现金流出	8,929,461.34	241,965,425.80	41,255,142.00	40,222,284.00

小计				
投资活动产生的现金流量净额	-8,219,956.54	-241,255,921.00	-41,255,142.00	-40,222,284.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			1,607,512,000.00	1,607,512,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	0	0	0
取得借款收到的现金	0	0	0	0
发行债券收到的现金	0	0	0	0
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0	0	0
筹资活动现金流入小计			1,607,512,000.00	1,607,512,000.00
偿还债务支付的现金			20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,886,096.30	58,886,096.30	472,500.00	472,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0	0	0	0
支付其他与筹资活动有关的现金	-2,682,919.90	-2,682,919.90	11,847,595.97	11,847,595.97
筹资活动现金流出小计	56,203,176.40	56,203,176.40	32,320,095.97	32,320,095.97
筹资活动产生的现金流量净额	-56,203,176.40	-56,203,176.40	1,575,191,904.03	1,575,191,904.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-228,370.74	-227,742.81	-22,188.00	-22,188.00
五、现金及现金等价物净增加额	-128,364,460.69	-443,998,182.38	1,503,509,526.83	1,508,422,535.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,740,488,913.84	1,588,499,567.73	184,969,011.22	177,895,284.25
六、期末现金及现金等价物余额	1,612,124,453.15	1,144,501,385.35	1,688,478,538.05	1,686,317,819.43

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额									
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	112,000,000.00	1,629,616,979.61			40,127,196.27		356,898,339.81		1,953,347.97	2,140,595,863.66
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	112,000,000.00	1,629,616,979.61			40,127,196.27		356,898,339.81		1,953,347.97	2,140,595,863.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,000,000.00	-112,000,000.00	0	0	0	0	35101878.90	0	43,341.02	35145219.92
（一）净利润							91,101,878.90		43,341.02	91,145,219.92
（二）其他综合收益										0
上述（一）和（二）小计							91,101,878.90		43,341.02	91,145,219.92
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										0
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0
3. 其他										0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-56,000,000.00	0	0	-56,000,000.00
1. 提取盈余公积										0

2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者（或股东）的分配							-56,000,000.00			-56,000,000.00
4. 其他										0
（五）所有者权益内部结转	112,000,000.00	-112,000,000.00	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	112,000,000.00	-112,000,000.00								0
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
（六）专项储备										0
1. 本期提取										0
2. 本期使用										0
四、本期期末余额	224,000,000.00	1,517,616,979.61	0	0	40,127,196.27	0	392,000,218.71	0	1,996,688.99	2,175,741,083.58

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司
单位：元

2010 半年度

项目	上年金额									
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	84,000,000.00	62,771,125.26			25,793,311.20		222,059,369.69		0.00	394,623,806.15
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	84,000,000.00	62,771,125.26			25,793,311.20		222,059,369.69		0.00	394,623,806.15
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,000,000.00	1,566,845,854.35	0.00	0.00	14,333,885.07	0.00	134,838,970.12	0.00	1,953,347.97	1,745,972,057.51
（一）净利润							149,172,855.19		-6,652.03	149,166,203.16
（二）其他综合收益										0.00
上述（一）和（二）小计										0.00
（三）所有者投入和减少资本	28,000,000.00	1,566,845,854.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,960,000.00	1,596,805,854.35
1. 所有者投入资本	28,000,000.00	1,566,845,854.35							1,960,000.00	1,596,805,854.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	14,333,885.07	0.00	-14,333,885.07	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					14,333,885.07		-14,333,885.07			0.00

2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东） 的分配										0.00
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或 股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或 股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										0.00
四、本期期末余额	112,000,000.00	1,629,616,979.61			40,127,196.27		356,898,339.81		1,953,347.97	2,140,595,863.66

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	112,000,000.00	1,629,616,979.61			37,070,600.92		330,803,551.35	2,109,491,131.88
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	112,000,000.00	1,629,616,979.61			37,070,600.92		330,803,551.35	2,109,491,131.88
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	112,000,000.00	-112,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-812,259.92	-812,259.92
(一) 净利润							55,187,740.08	55,187,740.08
(二) 其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,187,740.08	55,187,740.08
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-56,000,000.00	-56,000,000.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-56,000,000.00	-56,000,000.00
4. 其他								0.00

(五) 所有者权益内部结转	112,000,000.00	-112,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	112,000,000.00	-112,000,000.00						0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
四、本期期末余额	224,000,000.00	1,517,616,979.61	0.00	0.00	37,070,600.92	0.00	329,991,291.43	2,108,678,871.96

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

2010 半年度

单位：元

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	84,000,000.00	62,771,125.26			25,793,311.20		229,307,943.91	401,872,380.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	84,000,000.00	62,771,125.26			25,793,311.20		229,307,943.91	401,872,380.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,000,000.00	1,566,845,854.35	0.00	0.00	11,277,289.72	0.00	101,495,607.44	1,707,618,751.51

(一) 净利润							112,772,897.16	112,772,897.16
(二) 其他综合收益								0.00
上述 (一) 和 (二) 小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	112,772,897.16	112,772,897.16
(三) 所有者投入和减少资本	28,000,000.00	1,566,845,854.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,594,845,854.35
1. 所有者投入资本	28,000,000.00	1,566,845,854.35						1,594,845,854.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	11,277,289.72	0.00	-11,277,289.72	0.00
1. 提取盈余公积					11,277,289.72		-11,277,289.72	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者 (或股东) 的分配								0.00
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00

2. 本期使用								0.00
四、本期期末余额	112,000,000.00	1,629,616,979.61	0.00	0.00	37,070,600.92	0.00	330,803,551.35	2,109,491,131.88

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

北京数码视讯科技股份有限公司

合并财务报表附注

截至 2011 年 06 月 30 日

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

1、历史沿革

北京数码视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为 2000 年 3 月成立的北京自清科技有限公司。2001 年 4 月北京自清科技有限公司名称变更为北京数码视讯科技有限公司。2007 年 8 月北京数码视讯科技有限公司整体变更为北京数码视讯科技股份有限公司。

2000 年 3 月，郑海涛、付屹东、周春举、华维、王艳丽等五名自然人股东共同出资组建了北京自清科技有限公司，取得北京市工商行政管理局核发的 1101081123146 号企业法人营业执照，注册资本为人民币 100 万元，其中：郑海涛货币出资 60 万元，占注册资本的 60%；付屹东货币出资 15 万元，占注册资本的 15%；周春举货币出资 15 万元，占注册资本的 15%；华维货币出资 5 万元，占注册资本的 5%；王艳丽货币出资 5 万元，占注册资本的 5%。上述出资业经北京中之光会计师事务所出具[2000]京之验字第 A1095 号验资报告验证。

2001 年 5 月，北京自清科技有限公司更名为北京数码视讯科技有限公司。同时经信诚会计师事务所出具信诚验字[2001]018 号验资报告验证，公司增加注册资本 260 万元。2001 年 8 月，经信诚会计师事务所出具信诚验字[2001]031 号验资报告验证，公司增加注册资本 95 万元。2001 年 11 月，经信诚会计师事务所出具信诚验字[2001]043 号验资报告予以验证，公司增加注册资本 320 万元。2002 年 4 月，经信诚会计师事务所出具信诚验字[2002]009 号验资报告验证，公司增加注册资本 55 万元。上述增资均为吸收新股东货币资金出资，均进行了工商登记变更，增资完成后公司注册资本变更为 830 万元。

2004 年 6 月，股东张刚以数字电视编解码技术（属于非专利技术）作价 470 万元向公司出资，增加注册资本 470 万元。该项用以出资的资产的价值业经北京中育正资产评估有限公司京中

平报字(2004)第 A06-16 号评估报告予以确认, 并经全体股东一致认可。增资后本公司注册资本变更为 1,300 万元, 业经北京正大会计师事务所出具正大审字[2004]第 B0070 号审计报告予以确认。

2004 年 12 月, 公司接受深圳市中科招商创业投资有限公司以货币出资 2,500 万元, 增加注册资本 2,500 万元, 增资后注册资本变更为 3,800 万元。根据北京市工商局当时的规定, 以货币出资无需中介机构验资报告验证确认即可变更工商登记。

2007 年 7 月, 根据公司临时股东会决议和修改后的公司章程, 公司以净资产折股方式由有限责任公司整体变更为股份有限公司。公司以 2007 年 6 月 30 日经审计的账面净资产折合股本 8000 万股, 同时, 业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具验字[2007]第 A1055 号验资报告予以验证确认, 注册资本变更为 8000 万元。公司于 2007 年 8 月 21 日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, 组织机构代码为 71878922-3。

根据公司 2007 年 11 月 27 日第一次临时股东大会决议和章程修正案, 公司增加股本 200 万股, 同时增加注册资本 200 万元, 由北京歌华有线电视网络股份有限公司以货币出资, 该项增资业经利安达信隆会计师事务所有限责任公司出具验字[2007]第 A1118 号验资报告予以审验。根据公司 2008 年 11 月 3 日第一次临时股东大会决议和章程修正案, 公司增加股本 200 万股, 同时增加注册资本 200 万元, 由深圳市达晨创业投资有限公司和自然人曾芸分别以货币出资。该项增资业经利安达会计师事务所有限责任公司出具验字[2008]第 1050 号验资报告予以审验。变更后公司注册资本为 8,400 万元。

2010年04月12日, 北京数码视讯科技股份有限公司(以下简称“公司”) 经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】434号”文核准, 首次公开发行人民币普通股(A 股) 2800 万股。经深圳证券交易所深证上【2010】139号文同意, 公司发行的人民币普通股股票于2010年4月30日在深圳证券交易所创业板上市。

根据公司 2009年第四次临时股东大会决议, 授权董事会根据股票发行情况对公司章程的有关条款进行修订并办理注册资本变更等相关工商登记事宜。2010 年5月31日, 公司完成了工商变更登记手续, 并取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》, 公司的注册资本变更为 11200 万元。

公司 2011 年 5 月 12 日召开的 2010 年度股东大会, 审议通过了关于《2010 年度利润分配预

案》的议案；决定以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 112000000 股为基数，每 10 股派发现金红利 5.0 元（含税），共计派发 56000000 元；拟以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 112000000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 10 股合计转增股本 11200 万股。

本次利润分配方案实施后，公司总股本由 11200 万股增至 22400 万股。

2、所处行业

本公司为数字电视行业中的数字电视软硬件供应商。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：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制定检测机构产品质量检测的商用密码产品；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；货物进出口、技术进出口、代理进出口等。

4、主要产品

本公司主要产品包括数字电视条件接收系统、数字电视前端设备、数字电视运营软件等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》，编制公司财务报表。

本公司原执行企业会计准则和《企业会计制度》及有关补充规定，自 2007 年 1 月 1 日起，执行财政部 2006 年颁布的《企业会计准则》及其应用指南。本公司根据《企业会计准则第 38 号-首次执行企业会计准则》第五条至第十九条规定的原则，确定 2007 年 1 月 1 日资产负债表期初数；同时，根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监会计字[2007]10 号《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》和中国证监会证监发[2006]136 号《关于做好与新会计准则相关财务信息披露工作的通知》的规定对可比期间利润表和可比期间资产负债表进行了追溯调整，重新进行了列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制财务报表符合《企业会计准则》的要求，在所有重大方面真实、完整地反映了本

公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3、会计期间

本公司采用公历年制，即自每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经

营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

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

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则要求且能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

报告期内计量属性未发生变化。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司将所持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资等视为现金等价物。包括可在证券市场上流通的从购买日起三个月内到期的短期债券投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表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示。

9、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分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两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

（3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且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；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项余额大于 100 万元
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试后未减值的按账龄计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	根据账龄进行分类，账龄超过 5 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项		
根据信用风险特征组合确定的计提方法			
应收账款余额百分比法计提的比例(%)	100%	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	100%

(3) 本公司采用账龄分析法对应收款项计提的坏账准备的比例如下：

账 龄	比 例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年 (含 2 年)	10
2-3 年 (含 3 年)	20
3-5 年 (含 5 年)	50
5 年以上	100

11、存货

(1) 本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、材料采购、包装物、低值易耗品、在产品、产成品、委托代销商品、库存商品等大类。

(2) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(3) 取得和发出的计价方法

本公司取得的存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出采用加权平均法核算。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

（5）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

（1）初始投资成本确定

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日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。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

b、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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日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，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定

重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。b.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c.与被投资单位之间发生重要交易。d.向被投资单位派出管理人员。e.向被投资单位提供关键技术资料。

（4）长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产的确认和计量

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（1）采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5	40 年	2.37

（2）采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧率(%)
房屋、建筑物	5	40 年	2.37
机器设备	5	10 年	9.50
运输工具	5	10 年	9.50
仪器设备	5	5 年	19.00
其他设备	5	5 年	19.00

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- a.资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- b.企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- c.市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- d.有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- e.资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

f.企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

g.其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

15、在建工程

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

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

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

a.长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

b.所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

c.其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

（2）无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a.运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c.以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e.为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有

关支出的能力；f.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

（3）寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a.该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b.该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

（4）划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内直线摊销。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

（3）最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①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计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的

负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）实施股份支付计划的会计处理

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工

具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）修改、终止股份支付计划的会计处理

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

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

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

21、收入

（1）商品销售收入

本公司软硬件产品及商品的销售在同时满足下列条件时予以确认：

①产品实物按照合同约定交付对方，对已售出商品公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

②收入金额能够准确计量；

③与产品相关的成本能够可靠计量；

④完成了设备的调试与验收，已经将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

⑤无迹象表明商品销售合同规定的款项金额无法收回，相关的经济利益能够流入公司；

（2）劳务收入

本公司提供技术劳务服务在同时满足下列条件时确认收入的实现：

①已按照合同约定完成开发认证、维修维护等服务内容或对方按照版权授权约定对方正确使用我公司版权；

②收入金额能够准确计量；

③无迹象表明商品销售合同规定的款项金额无法收回，相关的经济利益能够流入公司；

④按照开发认证合同约定分设项目组单独核算认证项目成本；

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；

②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

（1）政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

①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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

24、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

（2）融资租赁

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余

值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

25、持有待售资产

（1）持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- a. 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- b. 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

（2）会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- a. 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- b. 决定不再出售之日的再收回金额。

26、主要会计政策变更和会计估计变更

报告期内，本公司无发生会计政策和会计估计变更。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	17%
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

根据财税[2000]25 号文《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的有关税收政策问题的通知》及京国税[2000]187 号文件，经北京市海淀区国家税务局备案审核，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的并经税务机关备案的软件产品按 17% 的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% 的部分享受即征即退的税收优惠政策。其他产品根据销售额的 17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳增值税。

财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[1994]001 号）规定，“国务院批准的高新技术产业开发区的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、货币资金

项 目	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金:						
人民币			242,397.89			142,773.96
美元						
小计			242,397.89			142,773.96
银行存款:						
人民币			1,596,425,179.69			1,732,805,612.36
美元	2,388,416.4	6.4716	15,456,875.57	1,138,588.11	6.6227	7,540,527.48
欧元						
小计			1,611,882,055.26			1,740,488,913.84
合 计			1,612,124,453.15			1,740,488,913.84

期末货币资金增减变动幅度不大，减少金额主要为公司正常经营支出所致。

2、应收票据

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	4,379,527.8	8322000.00
合 计	4,379,527.8	8322000.00

注 1：公司期末无用于质押和资产证券化安排的应收票据。

注 2：公司期末无已贴现而票据尚未到期的承兑汇票。

注 3：公司期末不存在已经背书给他方但尚未到期的承兑汇票。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项目	2011 年 06 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项 金 额 重 大	170795538.55	70.99	18860485.89	11.04	111084662.35	64.60	11722398.70	10.55
单 项 金 额 不 重 大 但 按 信 用 风 险 特 征 组 合 后 该 组 合 的 风 险 较 大	4038987.00	1.68	4038987.00	100.00	5798627.00	3.37	5798627.00	100.00
其 他 不 重 大	65748564.69	27.33	6813433.17	10.36	55076418.21	32.03	6241795.79	11.33
合 计	240583090.24	100.00	29,712,906.06	12.35	171959707.56	100.00	23762821.49	13.82

注：本公司于资产负债表日，将余额大于 1,000,000.00 元的应收账款划分为单项金额重大的应收款项，并将账龄超过 5 年的应收账款分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2011 年 06 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	6,901,127.00	2.87	6,901,127.00	5,798,627.00	3.37	579,627.00

(4) 应收账款账龄情况

账龄	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	134,284,762.21	55.82%	6,714,237.66	80,807,155.41	46.99	4,040,357.77
1 至 2 年	66,543,415.33	27.66%	6,654,341.53	62,706,537.65	36.47	6,270,653.77
2 至 3 年	23,278,976.60	9.68%	4,655,795.32	12,235,036.00	7.12	2,447,007.20
3 年以上	16,475,936.10	6.85%	11,688,531.55	16,210,978.50	9.42	11,004,802.75
其中 3 至 4 年	7,091,569.10	2.95%	3,545,784.55	10,412,351.50	6.05	5,206,175.75
4 至 5 年	2,483,240.00	1.03%	1,241,620.00			
5 年以上	6,901,127.00	2.87%	6,901,127.00	5,798,627.00	3.37	5,798,627.00
合计	240,583,090.24	100.00%	29,712,906.06	171,959,707.56	100.00	23,762,821.49

(5) 截至 2011 年 06 月 30 日, 本公司应收账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2011 年 06 月 30 日, 单项金额较大前五名的应收账款情况

欠款单位	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额比例 (%)
福建新大陆通信科技股份有限公司	客户	27,177,700.00	1 年以内	11.30%
内蒙古广播电视信息网络有限公司	客户	10,017,634.15	1 年以内	4.16%
南京熊猫汉达科技有限公司	客户	8,117,600.00	1 年以内	3.37%
南昌广电数字网络有限公司	客户	6,952,200.00	1 年以内	2.89%
安徽广电信息网络股份有限公司	客户	6,827,424.00	1 年以内	2.84%
前五名欠款单位合计		59,092,558.15		24.56%

(7) 2011 年 06 月 30 日应收帐款余额较年初增长 39.91%, 主要原因为 2011 年收入增加所致。

4、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项目	2011 年 06 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单 项 金 额 重 大	11,946,680.00	28.02	597,334.00	5.00	22,982,279.00	66.62	1,149,113.95	5.00
单 项 金 额 不 重 大 但 按 信 用 风 险 特 征 组 合 后 该 组 合 的 风 险 较 大								
其他不重大	30,691,069.78	71.98	1,826,535.05	5.95%	11,512,931.09	33.38	876,123.90	7.61
合 计	42,637,749.78	100.00	2,423,869.05	5.68%	34,495,210.09	100.00	2,025,237.85	5.87

本公司于资产负债表日，将余额大于 1,000,000.00 元的其他应收款项划分为单项金额重大的应收款项，并将账龄超过 5 年的其他应收款分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

(2) 期末其他应收款中不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(3) 其他应收款账龄情况：

账龄	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	40,508,235.90	95.01%	2,012,358.11	32,214,777.1	93.39	1,600,526.91
1 至 2 年	1,272,170.00	2.98%	127,217.00	1,383,089.08	4.01	132,417.00
2 至 3 年	48,1260.00	1.13%	96,252.00	521,260.00	1.51	104,252.00
3 年以上	376,083.88	0.88%	188,041.94	376,083.88	1.09	188,041.94
其中：3 至 4 年	280,987.32	0.66%	140,493.66	280,987.32	0.81	140,493.66
4 至 5 年	95,096.56	0.22%	47,548.28	95,096.56	0.28	47,548.28
5 年以上						
合计	<u>42,637,749.78</u>	<u>100.00</u>	<u>2,423,869.05</u>	<u>34,495,210.06</u>	<u>100.00</u>	<u>2,025,237.85</u>

(4) 截至 2011 年 06 月 30 日，本公司其他应收中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司 关系	欠款金额	欠款年限	占总额比例(%)
国家广播电影电视总局无线电台管理局国 标前端设备合同项目	客户	6,030,400.00	1 年以内	14.14
国家广播电影电视总局无线电台管理局数 字化项目复用器采购	客户	5,916,280.00	1 年以内	13.88
江苏省国际招标公司	客户	500,000.00	1-2 年	1.17
国家广播电影电视总局无线电台管理局	客户	420,000.00	1 年以内	0.99
满洲里诚林贸易有限责任公司	客户	350,400.00	1 年以内	0.82
合 计		13,217,080.00		31.00

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2011 年 06 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	7,281,340.87	100.00	10,024,495.18	100.00
合 计	7,281,340.87	100.00	10,024,495.18	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

欠款人名称	金额	性质或内容
北京西凌立华科技有限公司	466,000.00	原材料预付款
思华科技(上海)有限公司	300,000.00	原材料预付款
北京佳力欧电子技术有限公司	164,000.00	原材料预付款
北京恒泰通力商贸有限公司(瑞通恒业)	79,200.00	原材料预付款
许继电气股份有限公司(福波玛)	73,493.04	原材料预付款
合 计	1,082,693.04	

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日,本公司无预付持公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 截至 2011 年 06 月 30 日, 本公司无超过一年未结转的大额预付账款。

(5) 2011 年 06 月 30 日预付帐款较年初有所下降, 和去年同期相比有所增长。主要原因系本报告期内公司与供应商进行了付款方式的谈判, 改善了付款条件。

6、存货明细

项 目	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,127,976.40		28,127,976.40	17,135,250.56		17,135,250.56
在产品	9,599,378.12		9,599,378.12	8,697,677.81		8,697,677.81
库存商品	34,492,125.26		34,492,125.26	35,777,427.86		35,777,427.86
周转材料	252,184.06		252,184.06	190,150.24		190,150.24
消耗性生物资产						
合计	72,471,663.84		72,471,663.84	61,800,506.47		61,800,506.47

(1) 公司存货可变现净值无低于账面价值情况，故未计提存货跌价准备。

(2) 公司无抵押、质押及用于担保存货。

(3) 2011 年 06 月 30 日存货较年初增幅较大，主要原因为公司生产数字电视设备的原材料芯片 EP3C120 货期较长，另外从国外采购的芯片货期也较长，上半年备料较多所致。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况表

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	增减变动	2011 年 6 月 30 日
北京市中关村小额贷款股份有限公司	成本法	<u>3,000,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>		<u>3,000,000.00</u>
数字电视国家工程实验室有限公司	成本法	<u>6,250,000.00</u>	<u>6,250,000.00</u>		<u>6,250,000.00</u>
福建新大陆科技集团有限公司	成本法	<u>60,000,000.00</u>	<u>60,000,000.00</u>		<u>60,000,000.00</u>
北京市博汇科技股份有限公司	权益法	<u>30,000,000.00</u>	<u>33,222,279.80</u>	<u>-494,780.00</u>	<u>32,727,499.80</u>
合 计		<u>99,250,000.00</u>	<u>3,000,000.00</u>		<u>101,977,499.80</u>

长期股权投资情况(续)

在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1	1				

12.5	12.5				
10	10				
20	20				

(2)2009 年 6 月 2 日，公司向北京市中关村小额贷款股份有限公司投资 3,000,000.00 元，投资额占该公司总股本的 1%。

公司于2010年6月4日召开了第一届董事会第二十三次会议，审议并一致通过了使用其他与主营业务相关的营运资金625万元投资北京数字电视国家工程实验室的议案。2010 年6 月4 日，北京数字电视国家工程实验室各投资方签署了《数字电视国家工程实验室（北京）有限公司投资人协议》。约定北京数字电视国家工程实验室注册资本5000 万元。

公司于2010 年6 月4 日召开了第一届第二十三次董事会会议审议通过了通过《关于利用部分募集的“其他与主营业务相关的营运资金”投资福建新大陆通信科技有限公司的议案》，决定使用其他与主营业务相关的营运资金对福建新大陆通信科技有限公司进行增资，投资总额为6000 万元，取得股权占福建新大陆通信科技有限公司增资后的注册资本的10%的股权

公司于2010年11月29日召开了第二届第四次董事会会议，审议通过了《关于利用部分募集的其他与主营业务相关的营运资金投资北京市博汇科技有限公司的议案》，决定使用其他与主营业务相关的资金对北京市博汇科技有限公司增资，投资总额为3000万元，取得股权占北京市博汇科技有限公司增资后注册资本的20%。

(3) 公司期末长期股权投资不存在减值情况，故未计提长期投资减值准备。

8、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	11,156,331.68			11,156,331.68
1.房屋、建筑物	11,156,331.68			11,156,331.68
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,562,776.04	132,553.62		1,695,329.66
1.房屋、建筑物	1,562,776.04	132,553.62		1,695,329.66
2.土地使用权				0.00
三、投资性房地产账面净值合计	9,593,555.64	-132,553.62		9,461,002.02
1.房屋、建筑物	9,593,555.64	-132,553.62		9,461,002.02
2.土地使用权				

四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	9,593,555.64	-132,553.62		9,461,002.02
1.房屋、建筑物	9,593,555.64	-132,553.62		9,461,002.02
2.土地使用权				

注：本报告期投资性房地产原值没有发生变化。为盈创动力写字楼 A 座 602，目前用于出租。

投资性房地产本期折旧和摊销额 132553.62 元。

投资性房地产期末不存在减值情形，未计提减值准备。

9、固定资产

（1）固定资产情况

项目	2010-12-31	本期增加	本期减少	2011-6-30
一、账面原值合计：	113,447,872.84	4,866,617.48	3,393.16	118,311,097.16
房屋及建筑物	92,341,412.69	0.00	0	92,341,412.69
仪器设备	9,209,356.32	3,428,028.27	0	12,637,384.59
运输设备	6,692,462.01	345,070.00	0	7,037,532.01
办公设备及其他	5,204,641.82	1,093,519.21	3,393.16	6,294,767.87
二、累计折旧合计：	11,715,592.25	2,729,947.05	214.92	14,445,324.38
房屋及建筑物	4,199,563.26	1096835.58	0.00	5,296,398.84
机器设备	3,828,451.25	805758.58	0.00	4,634,209.83
运输设备	1,289,291.86	345877.24	0.00	1,635,169.10
办公设备及其他	2,398,285.88	481,475.65	214.92	2,879,546.61
三、固定资产账面净值合计	101,732,280.59	2,136,670.43	3,178.24	103,865,772.78
房屋及建筑物	88,141,849.43	-1,096,835.58	0.00	87,045,013.85
机器设备	5,380,905.07	2,622,269.69	0.00	8,003,174.76
运输设备	5,403,170.15	-807.24	0.00	5,402,362.91
办公设备及其他	2,806,355.94	612,043.56	3,178.24	3,415,221.26
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公设备及其他				

五、固定资产账面价值合计	101,732,280.59	2,136,670.43	3,178.24	103,865,772.78
房屋及建筑物	88,141,849.43	-1,096,835.58	0.00	87,045,013.85
机器设备	5,380,905.07	2,622,269.69	0.00	8,003,174.76
运输设备	5,403,170.15	-807.24	0.00	5,402,362.91
办公设备及其他	2,806,355.94	612,043.56	3,178.24	3,415,221.26

(2) 固定资产本期折旧额 2,729,947.05 元。

(3) 公司报告期内无暂时闲置、拟处置、融资租赁租入或经营租赁租出的固定资产。

(5) 公司报告期内无固定资产用于抵押担保情况。

(6) 公司期末固定资产不存在减值情况，故未计提固定资产减值准备。

(7) 期末不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

(8) 期末无持有待售固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	2010 年 12 月 31 日			2011 年 06 月 30 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
数字产业园	1,492,845.20		1,492,845.20	5,062,298.49		212,680.00
深圳紫光楼				321,449.56		
ERP 软件				717,776.76		
合 计				6,101,524.81		212,680.00

(2) 重大在建工程变动情况

注 1：本报告期增加系为投资数字产业园的设计费，深圳紫光楼的装修费用及神州数码易拓 ERP 软件的开发定制费用。

注 2：公司期末在建工程不存在减值情况，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	2010 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2011 年 6 月 30 日
一、账面原值合计	49,323,454.00			49,323,454.00
软件	1,138,000.00			1,138,000.00
非专利技术	4,892,700.00			4,892,700.00
土地使用权	43,292,754.00			43,292,754.00

二、累计摊销合计	5,100,694.98	733,962.54		5,834,657.52
软件	512,933.45	56,400.00		569,333.45
非专利技术	3,221,027.50	244,635.00		3,465,662.50
土地使用权	1,366,734.03	432,927.54		1,799,661.57
三、无形资产账面净值合计	44,222,759.02	-733,962.54		43,488,796.48
软件	625,066.55	-56,400.00		568,666.55
非专利技术	1,671,672.50	-244,635.00		1,427,037.50
土地使用权	41,926,019.97	-432,927.54		41,493,092.43
四、减值准备合计				
软件				
非专利技术				
土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	44,222,759.02	-733,962.54		43,488,796.48
软件	625,066.55	-56,400.00		568,666.55
非专利技术	1,671,672.50	-244,635.00		1,427,037.50
土地使用权	41,926,019.97	-432,927.54		41,493,092.43

(2) 无形资产本期摊销 733,962.54 元。

(3) 公司期末无形资产不存在减值情况，故未计提无形资产减值准备。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,948,048.17	2,948,048.17
小 计	<u>2,948,048.17</u>	<u>2,948,048.17</u>
递延所得税负债：		
小计		

(2)、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款本期提取的坏账准备	6,297,071.56
其他应收款本期提取的坏账准备	51,644.22
合 计	<u>6,348,715.78</u>

13、资产减值准备明细

项目	2010年12月31日	本期增加	本期减少		2011年06月30日
			转回	转销	
坏账准备	25,788,059.33	6,348,715.78			32,136,775.11
合 计	<u>25,788,059.33</u>	<u>6,348,715.78</u>			<u>32,136,775.11</u>

14、短期借款

(1) 短期借款分类

类 别	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日
信用借款	0.00	0
保证借款		0
合 计	<u>0.00</u>	<u>0</u>

公司报告期内在募集资金到位的情况下，提前偿还了短期信用借款。

15、应付票据

项 目	2010 年 12 月 31 日	2011 年 6 月 30 日
银行承兑汇票	<u>51,935,515.35</u>	<u>5,771,008.30</u>
合 计	<u>51,935,515.35</u>	<u>5,771,008.30</u>

注 1：截至 2011 年 06 月 30 日本公司无逾期应付未付票据。

注 2：2011 年 06 月 30 日应付票据较上期期末大额下降的原因上期大额材料采购承兑到期解付所致。

16、应付账款

(1) 应付账款情况

公司名称	2011 年 06 月 30 日
艾睿(中国)电子贸易有限公司	2,273,646.06
中科实业集团（控股）有限公司	1,188,935.20
深圳创维数字技术股份有限公司(创维数字技术(深圳)有限公司)	1,111,447.84

北京中川浩宣科技发展有限公司	831,576.52
北京嘉信皓翔贸易有限责任公司（华创源）	651,932.03
北京修业时代科技有限公司	634,650.00
北京颐鑫汇明科技有限公司	512,820.51
北京泛辰信息技术有限公司	488,435.20
北京恒泰通力商贸有限公司（瑞通恒业）	467,437.52
北京中科腾越科技发展有限公司	429,782.07
北京华集源电子科技有限公司	423,564.84
北京稳固得电子有限公司	416,350.45
北京华环电子设备有限公司	407,740.03
北京安捷联讯科技有限公司（若宏嘉业）	383,680.00
北京泰美世纪科技有限公司	377,777.78
北京宇嘉天地科技有限公司	328,560.25
北京晨隆科技有限公司	299,986.32
深圳市牧泰莱电路技术有限公司	286,151.94
北京易达新电科技有限公司	268,344.61
北京泰锦勤科技有限公司（金华纳科贸）	226,010.13
其他	5,096,707.22
合 计	<u>17,105,536.52</u>

（2）本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

（3）账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

无。

（4）公司报告期末较上年应付账款增加的主要原因是公司经营规模扩大业务量增加所致。

17、预收款项

（1）预收账款情况

<u>单位名称</u>	<u>2011 年 06 月 30 日</u>
LARCAN	709,031.15
印度 Optilink Networks 有限公司	669,746.53
《Satpro》LTD	454,718.14
湖州广播电视总台网络传输中心	400,000.00
辽宁抚广有线电视网络有限责任公司抚顺分公司	330,750.00

其他	6,667,658.92
合 计	9,231,904.74

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日, 本公司无账龄超过一年的大额预收账款。

18、应付职工薪酬

项 目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
工资、奖金、津贴和补贴	14,892,066.27	36,394,909.87	45,618,535.18	5,668,440.96
职工福利费	0.00	478,912.33	478,912.33	0.00
社会保险费	463,751.67	3,498,803.76	3,399,708.06	562,847.37
住房公积金	259,592.00	1,605,015.00	1,689,540.00	175,067.00
工会经费和职工教育经费	0.00	187,569.40	187,369.40	200.00
合 计	15,615,409.94	42,165,210.36	51,374,064.97	6,406,555.33

注 1: 公司 2011 年 06 月 30 日应付职工薪酬余额较年初大幅下降, 主要原因是期初余额中包含了上年度计提的奖金

注 2: 公司报告期末余额系计提的本月工资, 将于下月发放。

注 3: 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额、无因解除劳动关系给予补偿金额。

注 4: 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排: 本月计提本月工资, 并于次月下旬发放。

19、应交税费

税 种	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
增值税	4,702,149.18	2,986,674.54
营业税	64,711.22	61,551.41
城建税	309,902.14	288,749.17
企业所得税	4,308,541.98	19,166.95
个人所得税	689,297.10	1,723,903.87
印花税	0.00	25.80
土地使用税	0.00	
土地增值税	0.00	
教育费附加	151,751.12	150,709.39
合 计	10,226,352.74	5,230,781.13

20、应付利息

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
借款利息	<u>0</u>	<u>0</u>
合 计	<u>0</u>	<u>0.00</u>

21、其他应付款

项目名称	2011 年 06 月 30 日
北京神州数码管理系统有限公司	249,509.00
北京鑫博展展览展示有限公司	193,200.00
北京市亚太安设备安装有限责任公司	100,000.00
北京茂源祥消防工程有限公司	100,000.00
北京四海消防工程有限公司第一工程部	100,000.00
其他	4,250,966.76
合 计	4,993,675.76

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日，本公司无欠付持有本公司 5%以上表决权股份的股东单位其他应付款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款明细：

单位名称	所欠金额	账龄	性质
北京东方一代防水工程有限公司	<u>30,000.00</u>	1-2 年	投标保证金
北京日诚文化发展有限公司借用设备押金（国外）	20,000.00	1-2 年	押金
北京洛达营销顾问有限公司	10,000.00	1-2 年	投标保证金
合 计	<u>60,000.00</u>		

(4) 截至 2011 年 06 月 30 日，公司其他应付款较年初有大幅增加，主要原因是数字园区建设工程招标投标保证金增加。

22、其他非流动负债

递 延 收 益	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
北京市海淀区财政局数字电视码流整形器(SMR)研发及产业化补贴款	0.00	400,000.00
北京市经济和信息化委员会项目补贴款	0.00	1,500,000.00
中关村管委会产业化资助金	0.00	2,000,000.00
北京市高新技术成果转化服务中心产业发展专项资助金	800,000.00	1,116,000.00

递 延 收 益	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
马赛克导航电子信息产业发展基金	1,000,000.00	100,000.00
收海淀区委宣传部文化发展专项资金支持项目	0.00	1,050,000.00
数字家庭服务综合集成平台研发与应用项目	4,250,000.00	
高清交互三网融合接入平台的国际合作研发 (2011DFA10500)	2,300,000.00	
合 计	8,350,000.00	6,166,000.00

注：2011 年 06 月 30 日递延收益较年初增加 219 万元，主要原因一方面于 2011 年 4 月 29 日收到科学技术部数字家庭服务综合集成平台研发与应用项目补助 425 万元；另一方面为相关部门所补助的项目于报告期内完工交货，与该类项目相联系的政府补助被公司认定为与收入相关的政府补助，依据结转成本的进度按照配比原则转入当期营业外收入所致。

24、股本

(1) 股本变动情况

单位：万元

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	112,000,000.00			112,000,000.00		112,000,000.00	224,000,000.00

2011 年 05 月 12 日，经股东大会决议由资本公积转增股本 11200 万元。

25、资本公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
股本溢价	1,629,616,979.61	—	—	1,629,616,979.61
资本公积转增实收资本	—	—	112,000,000.00	-112,000,000.00
其中：被投资单位其他权益变动	—			
拨款转入				
合计	1,629,616,979.61	—	112,000,000.00	1,517,616,979.61

根据公司 2011 年 5 月 12 日股东大会决议，转增资本 11200 万元，故期末资本公积余额

为 1517616979.61 元。

26、盈余公积

项目	2010 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2011 年 6 月 30 日
法定盈余公积	40,127,196.27			40,127,196.27
任意盈余公积				
储备基金				
其他				
合计	<u>40,127,196.27</u>			<u>40,127,196.27</u>

27、未分配利润

项目	2011 年 06 月 30 日		2010 年 06 月 30 日	
	金额	提取或分配比例 (%)	金额	提取或分配 比例(%)
调整前上年末未分配利润	356,898,339.81		222,059,369.69	
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-18,526.71			
调整后 年初未分配利润	356,898,339.81		222,059,369.69	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	91,101,878.90		149,172,855.19	
直接计入股东权益的利得和损失				
减: 提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积			14,333,885.07	10
提取一般风险准备				
应付普通股股利	56,000,000.00			
转作股本的普通股股利				
年末未分配利润	<u>392,000,218.71</u>		<u>356,898,339.81</u>	

28、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
主营业务收入	195,725,173.10	134,957,193.21
其他业务收入	773,071.07	805,520.69

项 目	2011年1-6月	2010年1-6月
营业收入合计	196,498,244.17	135,762,713.90
主营业务成本	35,872,878.10	44,953,140.39
其他业务成本	152,492.10	137,115.00
营业成本合计	36,025,370.20	45,090,255.39

(2) 主营业务（分产品）

产品或类别	2011年1-6月		2010年度1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
条件接收系统	95,670,582.54	18,059,086.25	62,573,437.95	14,511,099.40
数字电视前端设备	92,485,034.05	14,626,542.43	43,948,805.21	7,541,661.75
系统集成设备	2,578,253.51	3,187,249.42	22,885,185.47	22,900,379.24
技术服务收入	4,991,303.00	0.00	5,549,764.58	
合 计	195,725,173.10	35,872,878.10	134,957,193.21	44,953,140.39

29、营业税金及附加

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月	计缴标准
营业税	290,495.18	335,714.26	5%
城市维护建设税	1,450,589.70	874,611.52	5%、7%
教育费附加	720,349.49	375,741.60	3%
合 计	2,461,434.37	1,586,067.38	

30、资产减值损失

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
坏账损失	6,348,715.78	2,967,649.17
合 计	6,348,715.78	2,967,649.17

31、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
政府补助	5,259,900.00	17,723,800.00
软件增值税退税	2,8547,57.59	8,726,202.88
无需支付的应付款项转入		144,09.20

其他	<u>39,855.70</u>	<u>38,609.53</u>
合 计	<u>8,154,513.29</u>	<u>26,503,021.61</u>

32、营业外支出

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
非流动资产处置损失		16,196.68
其中：固定资产处置损失		16,196.68
公益性捐赠支出		
其他	<u>1781.45</u>	
合 计	<u>1781.45</u>	<u>16,196.68</u>

33、所得税费用

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	8,551,162.87	8,741,428.09
递延所得税调整		<u>-1,198,254.95</u>
合 计	<u>8,551,162.87</u>	<u>7,543,173.14</u>

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序 号	本期数	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	1	91,101,878.90	62575378.02
非经常性损益	2	5,295,291.58	14696404.03
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	85,806,587.32	47878973.99
期初股份总数	4	112,000,000.00	168,000,000.00
因公积金转增股份或股票股利分配等增加股份数	5	112000000	
发行新股或债转股等增加股份数	6a		56,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	7a	1	2
发行新股或债转股等增加股份数	6b		
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	7b		
因回购等减少股份数	8		

减少股份次月起至报告期期末的累积月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6a \times 7a/11+6b \times 7b/11$	224,000,000.00	93,333,333.33
基本每股收益	$13=1/12$	0.41	0.34
稀释每股收益	14	0.41	0.34
扣除非经常性损益基本每股收益	$15=3/12$	0.38	0.25

基本每股收益= $P0(P0') \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或，P0'为扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P1/(S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

35、现金流量表项目注释

(1)收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
-----	---------------	---------------

银行存款利息	9,367,676.03	1,364,975.14
政府补助	7,503,900.00	1,400,000.00
收到其他往来款	<u>15,029,434.55</u>	<u>5,522,752.43</u>
合 计	<u>31,901,010.58</u>	<u>8,287,727.57</u>

注：报告期内收到的政府补助包括：北京市科委数字家庭服务综合集成平台研发与应用项目补助 425 万元

(2)支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
投标保证金及押金	742,388.08	1,168,820.28
招待费、宣传费、差旅费等	44,466,090.93	19,413,982.87
往来款	<u>4,306,533.38</u>	<u>2,313,000.00</u>
合计	49,515,012.39	<u>22,895,803.15</u>

36、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
净利润	91,145,219.92	62,578,076.77
加：资产减值准备	6,348,715.78	2,967,649.17
固定资产折旧	2,747,023.79	2,348,506.22
无形资产摊销	733,962.54	733,962.54
长期待摊费用摊销		0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		0
固定资产报废损失		-20,271.47
公允价值变动损失		0
财务费用		0
投资损失	-210,000.00	0
递延所得税资产减少		-1,198,254.95
递延所得税负债增加		0
存货的减少	-10,671,157.37	-14,093,894.57
经营性应收项目的减少	-67,976,114.34	-72,469,092.57
经营性应付项目的增加	-85,830,607.33	-11,251,728.34
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	-63,712,957.01	-30,405,047.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,612,124,453.15	1,688,478,538.05
减：现金的期初余额	1740488914	184,969,011.22
加：现金等价物的期末余额		0
减：现金等价物的期初余额		0
现金及现金等价物净增加额	-128,364,460.69	1,503,509,526.83

(2) 现金和现金等价物

项 目	2011 年度 1-6 月	2010 年度 1-6 月
(1)现金	242,397.89	79,775.84
其中：库存现金	242,397.89	79,775.84
(2)可随时用于支付的银行存款	1,611,882,055.26	1,688,398,762.21
(3)可随时用于支付的其他货币资金		
(4)年末现金及现金等价物余额	1,612,124,453.15	1,688,478,538.05

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的第一大股东及实际控制人均是郑海涛先生，无母公司。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司 类型	企业类 型	注册地	法人代 表	业务 性质	注册资本	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
北京数码视讯软件技术发展有限公司	全资	有限责 任公司	北京市 顺义区	郑海涛	软件 开发	10,000 万元	100%	100%	68285511-X
鼎点视讯科技有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	北京市 顺义区	郑海涛	软件 开发	12,000 万元	100%	100%	56367622-3
北京数码视讯建设发展有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	北京市 海淀区	张刚	物业 管理	600 万元	100%	100%	56749903-3
北京星际无双文化传媒有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	北京市 海淀区	张怀雨	文化 艺术	4,400 万元	100%	100%	56362535-4

子公司全称	子公司 类型	企业类 型	注册地	法人代 表	业务 性质	注册资本	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
北京数码视讯通信技术发展有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	北京市 海淀区	邹鑫	软件 开发	1,000 万元	51%	51%	56362534-6

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
深圳市中科远东创业投资有限公司	参股股东	77034387-8
北京启迪创业孵化器有限公司	参股股东	80206801-5
清华科技园创业投资有限公司	参股股东	72261606-9
北京市博汇科技股份有限公司	公司持股 20%	10202736-X
北京数字电视国家工程实验室有限公司	公司持股 12.5%	55681090-6
福建新大陆科技集团有限公司	公司持股 10%	73360290-6

4、关联交易情况

截至 2011 年 06 月 30 日，公司及其控股子公司内关联往来交易额为 959.26 万元。

七、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司不存在应披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

公司于 2011 年 03 月 22 日收到科学技术部文件——国科发财[2011]105 号：按照科技部、财政部对国家科技支撑计划专项经费的总体安排，经研究核定我单位承担的“数字家庭服务综合集

成平台研发与应用”课题专项经费预算 905 万元。实际于 2011 年 4 月 29 日收到首批拨款 425 万元整。该笔政府补助根据《财政部 科技部关于印发<国家科技支撑计划专项经费管理办法>的通知》（财教[2006]160 号）中规定按照预算支付计划专款专用。根据《企业会计准则》政府补助在用于补偿已发生的相关费用或损失的才能确认营业外收入，因此在报告期内未确认收入而计入了递延收益。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	2011 年 06 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	101,356,953.55	53.86	15,288,806.64	15.08%	104,627,173.73	67.42	10,072,026.65	9.63
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	4,038,987.00	2.15	4,038,987.00	100.00%	5,798,627.00	3.74	5,798,627.00	100.00
其他不重大应收账款	82,781,616.46	43.99	5,818,444.25	7.03%	44,763,327.71	28.84	5,648,740.54	12.62
合计	188,177,557.01	100.00	25,146,237.89	13.36%	155,189,128.44	100.00	21,519,394.19	13.87

注：本公司于资产负债表日，将余额大于 1,000,000.00 元的应收账款划分为单项金额重大的应收款项，并将账龄超过 5 年的应收账款分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

（2）期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

本公司报告期末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

（3）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
5 年以上	6,901,127.00	100.00	6,901,127.00	5,798,627.00	100.00	5,798,627.00

(4) 应收账款账龄情况

账龄	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	80,125,659.98	42.58	2,573,527.49	65,553,766.29	42.24	1,948,649.47
1 至 2 年	68,310,115.33	36.30	6,231,011.53	61,189,347.65	39.43	
2 至 3 年	23,265,836.60	12.36	4,653,167.32	12,235,036.00	7.88	6,118,934.77
3 年以上	16,475,936.10	8.76	11,688,531.55	16,210,978.50	10.45	2,447,007.20
其中：3 至 4 年	9,574,809.10	5.09	4,787,404.55	10,412,351.50	6.71	5,206,175.75
4 至 5 年						
5 年以上	6,901,127.00	3.67	6,901,127.00	5,798,627.00	3.74	5,798,627.00
合计	188,177,557.01	100.00	25,146,237.89	155,189,128.44	100.00	21,519,394.19

(5) 截至 2011 年 06 月 30 日，本公司应收账款中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前五名单位情况

欠款单位	与本公司关系	欠款金额	年限	占应收账款总额比例(%)
内蒙古广播电视信息网络有限公司	客户	10,017,634.15	1-2 年	5.32
南京熊猫汉达科技有限公司	客户	8,117,600.00	1 年以内	4.31
中广传播集团有限公司--中广传播有限公司	客户	6,952,200.00	1 年以内	3.69
广西广播电视信息网络股份有限公司	客户	4,466,441.60	1 年以内	2.37
铁岭天光有线网络有限公司	客户	3,697,460.00	1 年以内	1.96
前五名欠款单位合计		33,251,335.75		17.67

2、其他应收款

(1) 其他应收款

种类	2011 年 06 月 30 日				2010 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大的应收账款	116,060,102.1	85.17	597,334.00	5	40,041,568.89	74.75	1,298,372.67	3.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款								
其他不重大应收账款	20,203,713.89	14.83	13,31,113.07	6.59	13,525,288.42	25.25	496,714.87	1.24
合计	136,263,815.95	100	1,928,447.07	1.42	53,5668,57.31	100	1,795,087.54	4.48

(2) 期末其他应收款中不存在单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(3) 其他应收款账龄情况：

账龄结构	2011 年 06 月 30 日			2010 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内	134,075,382.99	1,516,936.13	132,558,446.86	51,286,424.35	1,370,376.60	49,916,047.75
1-2 年	1,331,089.08	127,217.00	1,203,872.08	1,383,089.08	132,417.00	1,250,672.08
2-3 年	481,260.00	96,252.00	385,008.00	521,260.00	104,252.00	417,008.00
3 年以上	376,083.88	188,041.94	188,041.94	376,083.88	188,041.94	188,041.94
合 计	136,263,815.95	1,928,447.07	134,335,368.88	53,566,857.31	1,795,087.54	51,771,769.77

(4) 截至 2011 年 06 月 30 日，本公司其他应收中无持有公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占总额比例(%)
北京数码视讯软件技术发展有限公司	全资子公司	53,864,918.24	1 年以内	39.53%
国标前端设备合同项目	客户	6,030,400.00	1 年以内	4.43%
无线广播电视数字化项目复用器采购	客户	5,916,280.00	1 年以内	4.34%

欠款人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占总额比例(%)
江西省网数字电视前端设备投标保证金	客户	500,000.00	1 年以内	0.37%
国家广播电影电视总局无线电台管理局	客户	420000	1 年以内	0.31%
合 计		66,731,598.24		48.97%

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2010 年 12 月 31 日	增减变动	2011 年 06 月 30 日
北京数码视讯软件技术发展有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
北京市中关村小额贷款股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
鼎点视讯科技有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00
北京数码视讯建设发展有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
北京星际无双文化传媒有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	39,000,000.00	44,000,000.00
北京数码视讯通信技术发展有限公司	成本法	2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00
数字电视国家工程实验室有限公司	成本法	6,250,000.00	6,250,000.00		6,250,000.00
福建新大陆科技集团有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
北京市博汇科技股份有限公司	权益法	30,000,000.00	33,222,279.80	-494,780.00	32,727,499.80
合 计		312,290,000.00	315,512,279.80	239,000,000.00	554,017,499.80

续

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
北京数码视讯软件技术发展有限公司	100.00	100.00				

北京市中关村小额贷款股份有限公司	1.00	1.00				210000.00
鼎点视讯科技有限公司	100.00	100.00				
北京数码视讯建设发展有限公司	100.00	100.00				
北京星际无双文化传媒有限公司	100.00	100.00				
北京数码视讯通信技术的发展有限公司	51.00	51.00				
数字电视国家工程实验室有限公司	12.50	12.50				
福建新大陆科技集团有限公司	10.00	10.00				
北京市博汇科技股份有限公司	20.00	20.00				

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	2011年度1-6月	2010年度1-6月
主营业务收入	110,835,708.71	133,532,834.40
其他业务收入	6,500,281.28	805,520.69
营业收入合计	117,335,989.99	134,338,355.09
主营业务成本	21,764,382.29	43,896,289.31
其他业务成本	5,758,627.04	137,115.00
营业成本合计	27,523,009.33	44,033,404.31

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2011 年度 1-6 月		2010 年度 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

条件接收系统	15,679,010.01	3,640,349.92	42,524,446.40	6,484,810.67
数字电视前端设备	92,858,641.27	15,883,211.16	62,573,437.95	14,511,099.40
系统集成设备	1,858,627.43	2,240,821.21	22,885,185.47	22,900,379.24
技术服务收入	439,430.00		5,549,764.58	-
合计	110,835,708.71	21,764,382.29	133,532,834.40	43,896,289.31

5、现金流量表补充资料

补充资料	2011年度1-6月	2010年度1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	55,206,266.79	59,094,997.76
加：资产减值准备	3,760,203.23	2,610,824.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,209,706.33	2,110,626.61
无形资产摊销	301,035.00	301,035.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-20,271.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-210,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-1,130,461.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,875,309.14	-8,183,256.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-111,640,554.73	-56,482,654.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-86,062,689.65	-24,825,737.06
其他		

补充资料	2011年度1-6月	2010年度1-6月
经营活动产生的现金流量净额	-146,311,342.17	-26,524,896.85
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,141,001,385.35	1,686,317,819.43
减：现金的期初余额	1,588,499,567.73	177,895,284.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-447,498,182.38	1,508,422,535.18

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2011年度1-6月	2010年度1-6月
非流动资产处置损益	—	-2,624,012.15
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,259,900.00	6,412,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项 目	2011年度1-6月	2010年度1-6月
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,918.78	33,458.73
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,287,818.78	<u>3,821,446.58</u>
减：所得税影响额	4,187.82	382,144.66
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	<u>5,283,630.96</u>	<u>3,439,301.92</u>

公司无其他符合非经常性损益定义的损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情况。

2、净资产收益率及每股收益

本公司按《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算的近三年净资产收益率和每股收益如下表：

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
2010 年度 1-6 月			
归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.35%	0.22	0.22

注：近三年净资产收益率和每股收益的计算公式

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到

小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

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：何玉娟

北京数码视讯科技股份有限公司

2011 年 07 月 20 日

第八节 备查文件

一、载有董事长郑海涛先生签名的半年度报告文本；

二、载有单位负责人郑海涛先生、主管会计工作的负责人孙鹏程先生、会计机构负责人何玉娟女士签名并盖章的财务报告文本；

三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；

四、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部

北京数码视讯科技股份有限公司

董事长： 郑海涛

二〇一一年七月二十日