

北京数码视讯科技股份有限公司

SumavisionTechnologiesCo.,Ltd.

(北京市海淀区上地信息产业基地开拓路 15 号 1 幢)



## 2011 年度报告

股票代码：300079

股票简称：数码视讯

报告期间：2011 年 1 月 1 日到 2011 年 12 月 31 日

披露日期：2012 年 3 月 30 日

## 重要提示

- 1、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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员声明对本年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、全部董事均出席了审议本年度报告的董事会会议。
- 4、公司年度财务报告已经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。
- 5、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）袁学林声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目录

重要提示 .....	1
目录 .....	2
第一节 释义 .....	3
第二节 公司基本情况简介 .....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节 董事会报告 .....	10
第五节 重要事项 .....	39
第六节 股本变动及股东情况 .....	45
第七节 董事、监事和高级管理人员和员工情况.....	49
第八节 公司治理结构 .....	56
第九节 监事会报告 .....	65
第十节 财务报告 .....	67

## 第一节 释义

在本年度报告中，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	ConditionalAccessSystem，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
数字化整体转换、整体平移	指	特指现阶段广电行业中运营商下辖区域的有线电视系统数字化改造过程
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
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
单向网络	指	只能实现前端（广电运营商搭建的数字电视平台）向终端（数字电视用户）节目信号和数据的传递，没有回传通道，无法实现终端向前端的数据回传
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
一站式服务	指	由一家厂商提供数字电视平台建设的全线产品，并完成整个平台的搭建
CMMB	指	中国移动多媒体广播，俗称手持电视
QAM	指	QuadratureAmplitudeModulation，正交幅度调制，一种调制的方式
SMR	指	媒体路由平台
EMR	指	数字电视集成式前端平台
IPQAM	指	边缘调制器
CCMTS	指	采用 C-DOCSIS 标准的同轴宽带接入设备
超光网	指	利用同轴电缆网络资源，实现有线宽带百兆入户以及家庭无线宽带覆盖的双向宽带接入网改造方案

## 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：SumavisionTechnologiesCo.,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：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王万春	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	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	100085
电话	010-82345841	010-82345841
传真	010-82345842	010-82345842
电子信箱	sumavision@sumavision.com	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》

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

公司年度报告备置地点：公司证券部

公司上市证券交易所：深圳证券交易所

企业法人营业执照注册号：110108001231462

税务登记号码：110108718789223

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

公司聘请的会计师事务所：北京兴华会计师事务所有限责任公司

办公地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

公司上市以来历史沿革：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 112,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 5.0 元(含税)，共计派发 56,000,000 元；拟以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 112,000,000 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。

### 第三节会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	441,532,705.67	350,125,905.65	26.11%	285,400,382.25
营业利润 (元)	165,966,570.33	110,720,298.86	49.90%	78,755,644.99
利润总额 (元)	211,051,246.49	158,083,298.90	33.51%	107,639,583.92
归属于上市公司股东的净利润 (元)	204,222,299.81	149,172,855.19	36.90%	98,125,932.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	197,098,068.96	130,226,477.15	51.35%	84,666,138.81
经营活动产生的现金流量净额 (元)	13,071,191.25	114,107,132.61	-88.54%	59,655,823.04
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	2,383,715,259.21	2,278,194,552.11	4.63%	516,227,372.90
负债总额 (元)	94,210,678.19	137,598,688.45	-31.53%	121,603,566.75
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,286,864,815.50	2,138,642,515.69	6.93%	394,623,806.15
总股本 (股)	224,000,000.00	112,000,000.00	100.00%	84,000,000.00

#### 二、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.91	0.73	25.49%	1.17
稀释每股收益 (元/股)	0.91	0.73	25.49%	1.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.88	0.63	38.74%	1.01
加权平均净资产收益率 (%)	9.25%	9.75%	-5.10%	28.35%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.93%	8.51%	0.42%	24.46%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.06	1.02	-94.27%	0.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	10.21	19.10	-46.53%	4.70
资产负债率 (%)	3.95%	6.04%	-2.09%	23.56%

## 三、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期累计数 (股)	上年同期 (元)
归属于公司普通股股东的净利润	1	204,222,299.81	149,172,855.19
非经常性损益	2	7,124,230.85	18,946,378.04
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	197,098,068.96	130,226,477.15
归属于母公司股东的期初净资产	4	2,138,642,515.69	394,623,806.15
发行新股或债转股等新增的、归属于母公司股东的净资产	5		1,591,850,400.00
归属于母公司股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	6		8
回购或现金分红等减少的、归属于母公司股东的净资产	7	56,000,000.00	
归属于母公司股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8		7
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	9		
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	10		
报告期月份数	11	12	12
归属于母公司股东的净资产加权平均数	12=4+1÷② +5×6÷11-7×8 ÷11+9*10÷11	2,208,086,998.93	1,530,443,833.75
加权平均净资产收益率 (I)	13=1÷12	9.25%	9.75%
加权平均净资产收益率 (II)	14=3÷12	8.93%	8.51%

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

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；E<sub>i</sub> 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；E<sub>j</sub> 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；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 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；M<sub>k</sub> 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。

## (二) 基本每股收益计算过程

项目	序号	本期累计数(股)	上年同期(元)
归属于公司普通股股东的净利润	1	204,222,299.81	149,172,855.19
非经常性损益	2	7,124,230.85	18,946,378.04
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	197,098,068.96	130,226,477.15
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	112,000,000.00	
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	7	8
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	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6a ×7a/11+6b ×7b/11	224,000,000.00	205,333,333.33
基本每股收益	13=1/12	0.9117	0.7265
稀释每股收益	14	0.9117	0.7265
扣除非经常性损益基本每股收益	15=3/12	0.8799	0.6342

$$\text{基本每股收益} = P_0 (P_0') \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或，P<sub>0</sub>' 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 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。

### 三、当期非经常性损益明细表

项目	本年数（元）	上年数（元）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-18,950.97	-118,117.01
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；	7,933,900.00	21,137,750.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	257,803.58	31,898.17
<b>合计</b>	<b>8,172,752.61</b>	<b>21,051,531.16</b>
所得税	1,048,521.76	2,105,153.12
<b>税后金额</b>	<b>7,124,230.85</b>	<b>18,946,378.04</b>

## 第四节董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 公司 2011 年总体经营情况

2011 年，公司在董事会正确领导下，取得了较好的经营业绩，公司两大主营业务继续保持了较快的增长，增值业务也取得一定的收入规模。报告期内，公司实现营业收入 44,153.27 万元，较去年同期增长 26.11%；实现营业利润 16,596.66 万元，较去年同期增长 49.90%；实现利润总额 21,105.12 万元，较去年同期增长 33.51%；实现归属上市公司股东净利润 20,422.28 万元，较去年同期增长 36.90%。业绩增长的主要原因在于，1、报告期内公司积极拓展销售渠道，主营产品条件接收系统和数字电视前端设备销售收入增长较快；2、公司减少集成产品销售规模，销售产品毛利率有所提高。

2011 年度，公司产业链进一步整合，逐步形成了“全业务”发展平台。公司投资 1.5 亿建设数字电视嵌入式软件平台研发项目，中间件项目奠定了增值业务基础，项目进展顺利，并在 2011 年底成功中标广东省网，在行业内取得了领先的优势，为公司开启了新的利润增长点；投资 2 亿元建设超光网系统研发及产业化项目，进入数字电视双向网改业务，并按照计划完成了相关核心产品的研发，在浙江、北京等地进行了试点应用，即将按计划进入市场。业务运营平台星际无双公司组建了互联网彩票的运营团队，慈彩网正式上线运营。

2011 年度，公司核心技术进一步稳固，新增取得著作权 23 项，专利 7 项。

在公司业务和核心技术不断发展的同时，公司重视人才队伍建设，通过加强考核、加强激励、加强管理，将人力成本转换为人力资源，为进一步留住优秀人才，公司在 2011 年度成功推出股权激励计划，对核心技术人员和管理人员进行了激励。

在公司经营业绩不错的同时，公司管理层充分认识到公司现有主要盈利业务市场规模有限的经营风险，为保持公司快速稳定增长，公司将秉承“创业、创新、团队”的企业精神，不断开拓三网融合新的业务领域，以应对激烈的市场竞争挑战。

## (二) 公司主营业务及其经营情况

## 1、 主营业务分行业、产品情况

## (1) 主营业务分产品情况

单位:万元

产品名称	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	22,680.11	3,582.16	84.21%	56.63%	58.49%	-0.19%
数字电视前端设备	16,170.07	3,464.86	78.57%	31.95%	67.13%	-4.51%
系统集成设备	3,653.84	3,446.56	5.67%	-49.26%	-48.18%	-1.97%
技术服务收入	1,227.43	-	100.00%	38.49%	0%	0%
其他收入	206.05	7.72	96.26%	100.00%	100.00%	
<b>合计</b>	<b>43,937.50</b>	<b>10,501.29</b>	<b>76.10%</b>	<b>26.18%</b>	<b>-4.39%</b>	<b>11.16%</b>

## (2) 主营业务分地区情况:

单位:万元

地区	本年营业收入	上年营业收入	本年比上年增减 (%)
华北	10,155.36	12,668.58	-19.84%
东北	3,018.54	581.87	418.77%
华东	13,880.34	9,049.76	53.38%
华南	2,718.44	1,580.55	71.99%
华中	6,455.88	6,198.27	4.16%
西北	2,998.18	2,303.03	30.18%
西南	2,030.39	853.41	137.92%
海外	2,680.37	1,586.70	68.93%
<b>合计</b>	<b>43,937.50</b>	<b>34,822.17</b>	<b>26.18%</b>

## 2、 主要客户和供应商情况

客户名称	销售金额 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)	应收账款余额 (元)	占公司应收账款总额比例 (%)	是否存在关联关系
内蒙古广播电视信息网络有限公司	26,671,367.56	6.04%	16,894,100.00	5.79%	否
国家广播电影电视总局无线电台管理局	25,283,247.86	5.72%	-	0.00%	否
南京熊猫汉达科技有限公司	15,880,341.88	3.60%	4,149,800.00	1.42%	否
福建新大陆通信科技股份有限公司	11,880,032.48	2.69%	23,586,498.00	8.08%	是
山东广电网络有限公司菏泽分公司	9,487,179.52	2.15%	9,779,400.00	3.35%	否

合计	89,202,169.30	20.20%	54,409,798.00	18.65%	
----	---------------	--------	---------------	--------	--

供应商名称	采购金额（元）	占年度采购总金额比例（%）	应付账款余额（元）	占公司应付账款总余额比例（%）	是否存在关联关系
Inside Contactless	20,798,325.97	12.24%	-		否
艾睿(中国)电子贸易有限公司	15,776,761.19	9.29%	5,701,330.09	18.90%	否
北京佳讯飞鸿电气股份有限公司	11,414,500.00	6.72%	5,677,800.00	18.82%	否
STMicroelectronics Asia Pacific Pte Ltd.	6,564,197.39	3.86%	2,060,489.90	6.83%	否
中科实业集团（控股）有限公司	5,210,554.02	3.07%	592,879.97	1.97%	否
合计	59,764,338.57	35.18%	14,032,499.96	46.51%	

### 3、扣除非经常性损益的净利润

项目	合并数（元）	绝对值占归属于公司普通股股东净利润的比例
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-18,950.97	0.01%
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；	7,981,042.80	4.05%
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	257,803.58	0.13%
合计	8,347,038.21	4.24%
所得税	1,048,521.76	0.53%
税后金额	7,298,516.45	3.71%

### 4、主要费用情况

项目	2011年1-12月		2010年1-12月		变动幅度
	金额（元）	占营业收入比重	金额（元）	占营业收入比重	
销售费用	75,903,349.34	17.19%	49,536,812.36	14.15%	53.23%
管理费用	119,016,278.74	26.96%	77,221,625.57	22.06%	54.12%
其中：研发费用	83,524,989.95	18.92%	53,664,349.46	15.33%	55.64%
扣除研发费用后的管理费用	35,491,288.79	8.04%	23,557,276.11	6.73%	50.66%
财务费用	-40,085,110.35	-9.08%	-10,117,298.90	-2.89%	296.20%
所得税费用	6,142,529.13	1.39%	8,917,095.74	2.55%	-31.12%
营业收入	441,627,449.26		350,125,905.65		26.13%

(1) 报告期内销售费用为 75,903,349.34 元, 同比增长 53.23%, 主要原因为公司报告期内加大市场推广力度, 差旅费用及广告宣传费用出现大幅度的增长所致。

(2) 报告期内管理费用为 119,016,278.74 元, 同比增长 54.12%, 主要原因为公司报告期内根据募集资金使用计划进一步加大研发投入所致。

(3) 报告期内财务费用为-40,085,110.35 元, 同比下降 296.20%, 主要原因为公司上市后, 货币资金占比较大, 且报告期内无计息负债。

(4) 报告期内所得税费用为 6,142,529.13 元, 同比下降 31.12%, 主要原因为公司所属子公司软件公司确认递延所得税资产所致 (229 万元)。

## 5、公司资产构成情况

项目	期末数		年初数		增长率
	金额 (元)	占比	金额 (元)	占比	
流动资产:					
货币资金	1,577,074,691.72	66.16%	1,740,488,913.84	76.40%	-9.39%
应收票据	11,236,000.00	0.47%	8,322,000.00	0.37%	35.02%
应收账款	256,744,380.38	10.77%	148,196,886.07	6.51%	73.25%
预付帐款	43,716,865.39	1.83%	10,024,495.18	0.44%	336.10%
应收利息	26,110,340.05	1.10%	7,786,917.80	0.34%	235.31%
其他应收款	24,378,617.80	1.02%	32,469,972.24	1.43%	-24.92%
存货	69,971,531.59	2.94%	61,800,506.47	2.71%	13.22%
流动资产合计	2,009,232,426.93	84.29%	2,009,089,691.60	88.19%	0.01%
非流动资产:					-
长期股权投资	112,107,535.58	4.70%	102,472,279.80	4.50%	9.40%
投资性房地产	9,328,448.40	0.39%	9,593,555.64	0.42%	-2.76%
固定资产	113,725,750.12	4.77%	101,732,280.59	4.47%	11.79%
在建工程	57,239,724.69	2.40%	1,492,845.20	0.07%	3734.27%
无形资产	54,577,666.69	2.29%	44,222,759.02	1.94%	23.42%
开发支出	19,911,806.57	0.84%	6,643,092.09	0.29%	199.74%
递延所得税资产	7,591,900.22	0.32%	2,948,048.17	0.13%	157.52%
非流动资产合计	374,482,832.27	15.71%	269,104,860.51	11.81%	39.16%
资产合计	2,383,715,259.20	100.00%	2,278,194,552.11	100.00%	4.63%

(1) 应收账款净额期末 256,744,380.38 元, 应收票据期末 11,236,000.00 元。分别同比增长 73.25%、35.02%, 主要原因是公司销售规模进一步扩大, 条件接收系统市场取得快速发展所致。

(2) 预付账款期末余额 43,716,865.39 元, 同比增长为 336.10%, 主要原因是软件公司根据募投计划预付购房款约 25,394,136.80 元所致。

(3) 应收利息期末余额 26,110,340.05 元, 同比增长 235.31%, 主要原因是公司定期存款集中于 2012 年初到期。

(4) 在建工程期末余额 57,239,724.69 元, 同比增长 3734.27%, 主要原因是报告期内公司的数字产业园区进入建设阶段所致。

(5) 开发支出期末余额 19,911,806.57 元, 同比增长 199.74%, 主要原因是为报告期内部分项目进入开发阶段所发生的费用资本化所致。

(6) 递延所得税资产期末余额 7,591,900.22 元, 同比增长 157.52%, 主要原因是为报告期公司所属子公司软件公司确认所致。

## 6、公司现金流构成情况

项目	本年累计 (元)	上年同期数 (元)	增长率
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	357,652,245.69	391,505,631.36	-8.65%
收到的税费返还	39,024,802.58	27,022,353.63	44.42%
收到的其他与经营活动有关的现金	46,570,176.60	22,778,095.13	104.45%
现金流入小计	443,247,224.87	441,306,080.12	0.44%
购买商品、接受劳务支付的现金	172,898,083.52	140,135,355.53	23.38%
支付给职工及为职工支付的现金	105,222,176.83	63,695,512.27	65.20%
支付的各项税费	74,192,296.28	58,121,219.25	27.65%
支付的其他与经营活动有关的现金	77,863,476.99	65,246,860.46	19.34%
现金流出小计	430,176,033.62	327,198,947.51	31.47%
经营活动产生的现金流量净额	13,071,191.25	114,107,132.61	-88.54%
二、投资活动产生的现金流量:			
取得投资收益所收到的现金	704,780.00	-	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	6,624.80	270,000.00	-97.55%
现金流入小计	711,404.80	270,000.00	163.48%
项目	本年累计	上年同期数	增长率
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	112,393,672.41	39,623,681.80	183.65%
投资所支付的现金	8,000,000.00	96,250,000.00	-91.69%
现金流出小计	120,393,672.41	135,873,681.80	-11.39%
投资活动所产生的现金流量净额	-119,682,267.61	-135,603,681.80	-11.74%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金	-	1,609,472,000.00	-100.00%
现金流入小计	-	1,609,472,000.00	-100.00%
偿还债务所支付的现金	-	20,000,000.00	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	56,000,000.00	472,500.00	11751.85%
支付的其他与筹资活动有关的现金	203,176.40	11,847,595.97	-98.29%
现金流出小计	56,203,176.40	32,320,095.97	73.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-56,203,176.40	1,577,151,904.03	-103.56%
四、汇率变动对现金的影响	-754,216.99	-135,452.22	456.81%
五、现金及现金等价物净增加额	-163,568,469.75	1,555,519,902.62	-110.52%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额 13,071,191.25 元，下降 88.54%，主要构成为：

① 销售商品、提供劳务收到的现金 357,652,245.69 元，较去年同期下降 8.65%；

② 收到的税费返还 39,024,802.58 元，较去年同期增加 44.42%；

③ 收到的其他与经营活动有关的现金 46,570,176.60 元，同比增长 104.45%，主要原因为存款利息较大增加（约 1900 万元）；

④ 支付给职工以及为职工支付的现金 105,222,176.83 元，较去年同期增长 65.20%，主要是因为公司员工数量增加及工资调整所致；

⑤ 支付的其他与经营活动有关的现金 77,863,476.99 元，较去年同期增长 19.34%，主要原因为公司加大营销力度导致费用大幅增长所致。

(2) 投资活动现金净流量-119,682,774.71 元，同比增幅 11.74%，主要原因为：

① 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 112,394,179.51 元，同比涨幅 183.65%，主要原因为公司顺义产业园项目进入全面建设阶段；

②公司投资所支付的现金 8,000,000.00 元，同比降幅 91.69%，主要原因是公司本年度并未进行大规模投资所致；

(3) 筹资活动产生的现金净流量-56,203,176.40 元，同比降幅 103.56%，主要原因为报告期内未进行股权和债权融资所致。

## 7、公司研发费用及研发项目进展情况

### (1) 全年研发总投入情况

单位：万元

项目	2011 年	2010 年	增减变化
研发支出	11,358.56	6,303.87	80.18%
占营业收入比例 (%)	25.73%	18.00%	7.72%

### (2) 主要投入情况

报告期内，公司研发投入的具体情况如下表所示

单位：万元

项目名称	2011 年	2010 年	增减变化
开发支出	2,530.56	693.37	264.96%
管理费用-研发费用	8,352.50	5,366.43	55.64%
固定资产-研发设备投入	475.50	244.06	94.83%
<b>合计</b>	<b>11,358.56</b>	<b>6,303.87</b>	<b>80.18%</b>

### (3) 主要使用方向

序号	项目名称	所处的阶段	拟达到目标
1	HiTV 融合视讯服务平台	预先研究	实现全面投产
2	H.264 标清编码器	预先研究	实现全面投产
3	数字电视无人值守智能机房系统	预先研究	实现全面投产
4	SMR	预先研究	实现全面投产
5	IPQAM3.0	预先研究	实现全面投产
6	多屏转码器	产品试制	实现全面投产
7	CAS5.1-52 三期项目	预先研究	实现全面投产
8	双向网络安全访问系统 2.0 项目	预先研究	实现全面投产
9	IPCAS/DRM V2.0 项目	预先研究	实现全面投产

11	RocME_3.0 项目	预先研究	实现全面投产
12	Android 中间件项目	预先研究	实现全面投产
13	广告与业务推荐系统 (ESGAnywhere) V2.0 项目	预先研究	实现全面投产
14	电视商城 V1.0 项目	预先研究	实现全面投产
15	广告与业务推荐系统 (ESGAnywhere) V2.0	产品试制	实现全面投产
16	机顶盒中间件	产品试制	实现全面投产
17	V3.0_guangdongHD 项目	产品试制	实现全面投产
18	超光网项目	产品试制	实现全面投产
19	CCMTS 项目	产品试制	实现全面投产
20	EMS 项目	预先研究	实现全面投产
21	OLT 项目	预先研究	实现全面投产

公司自成立以来一直高度重视研发投入力度，报告期内，公司的研发投入保持了持续快速增长趋势，持续的研发投入为公司巩固和进一步提高技术竞争优势提供了有力的物质保障。

## 8、主要无形资产情况

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；

### （1）著作权

报告期内，公司新取得 23 项软件著作权。截至报告期末，公司及其控股子公司共拥有 126 项计算机软件著作权，具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	编号	首次发表日期	登记日期
1	复用器系统控制软件 V1.0	2007SR19338	085333	2002-8-17	2007-12-4
2	解码器系统控制软件 V1.64	2007SR19074	085069	2002-9-2	2007-11-30
3	网络适配器系统控制软件 V1.0	2007SR19073	085068	2002-9-18	2007-11-30
4	编码器系统控制软件 V1.57	2007SR19072	085067	2002-10-15	2007-11-30
5	码流分析仪系统控制软件 V1.0(码流分析仪系统软件)	2007SR19085	085080	2003-1-24	2007-11-30
6	网络适配器系统控制软件 V2.40 (简称: 网络适配器)	2007SR19071	085066	2003-1-24	2007-11-30
7	网络管理系统软件 V1.00 (简称: 网管软件)	2007SR19066	085061	2003-2-10	2007-11-30
8	节目监控系统软件 V1.0 (简称: 监控系统)	2007SR19081	085076	2003-3-19	2007-11-30
9	数字卫星解码器系统软件 V1.00 (简称: 数字卫星解码器软件)	2007SR19086	085081	2003-4-5	2007-11-30
10	QAM 调制系统控制软件 V2.10 (简称: QAM 调制器)	2007SR19334	085329	2003-4-5	2007-12-4

11	TS 码流采集发送卡（带 QAM 解调）系统软件 V1.00 （简称：TS 码流采集发送卡系统软件）	2007SR19065	085060	2003-4-5	2007-11-30
12	卫星接收机系统控制软件 V1.00（简称：卫星接收机）	2007SR19335	085330	2003-6-5	2007-12-4
13	数字光端机控制软件 V1.00（简称：数字光端机软件）	2007SR19064	085059	2003-6-20	2007-11-30
14	ASI 切换矩阵系统软件 V1.00（简称：切换矩阵系 统软件）	2007SR19070	085065	2003-7-5	2007-11-30
15	独立扰码器系统控制软件 V1.0（简称：独立扰码器）	2007SR19063	085058	2003-9-20	2007-11-30
16	视频服务系统软件 V1.00（简称：视频服务器系统）	2007SR19061	085056	2003-9-30	2007-11-30
17	电子节目指南系统软件 V1.00（EPG 服务器系统软件）	2007SR19087	085082	2003-10-10	2007-11-30
18	码流分配器系统控制软件 V1.0（简称：码流分配器）	2007SR19084	085079	2003-11-20	2007-11-30
19	有线数字电视用户管理系统 V1.0（简称：SMS 软件）	2007SR19333	085328	2004-2-27	2007-12-4
20	有线数字电视条件接收系统 V1.0（CAS 软件）	2007SR19083	085078	2004-2-27	2007-11-30
21	独立加扰器系统控制软件 V1.0（简称：独立加扰器）	2007SR19337	085332	2004-3-20	2007-12-4
22	会议电视终端系统软件 V1.0（简称：会议电视终端）	2007SR19080	085075	2004-4-12	2007-11-30
23	便携式码流分析仪系统控制软件 V1.0（简称：便携 式码流分析仪）	2007SR19082	085077	2004-5-10	2007-11-30
24	存储播出系统软件 V1.0（简称：存储播出系统）	2007SR19094	085089	2004-6-15	2007-11-30
25	DVB—IP 网关系统控制软件 V1.0（简称：网关）	2007SR19079	085074	2004-11-12	2007-11-30
26	数字电视条件接收系统软件 V2.01（简称：CAS 软件）	2007SR19077	085072	2005-3-4	2007-11-30
27	数字电视用户管理系统软件 V2.01（简称：SMS 软件）	2007SR19060	085055	2005-3-14	2007-11-30
28	数字视音频 SDI 信号处理系统控制软件 V1.0（简称： 数字视音频处理系统）	2007SR19078	085073	2005-3-16	2007-11-30
29	有线数字电视机顶盒软件 V1.00（简称：有线电视 机顶盒）	2007SR19068	085063	2005-3-16	2007-11-30
30	移动数字电视终端软件 V1.00（简称：移动电视机 顶盒）	2007SR19067	085062	2005-3-16	2007-11-30
31	条件接收系统智能卡软件 V2.01（简称：智能卡）	2007SR19098	085093	2005-3-17	2007-11-30
32	电子节目指南系统软件 V2.21（电子节目指南）	2007SR19089	085084	2005-4-22	2007-11-30
33	MPEG-4 处理系统控制软件 V1.0（简称：MPEG-4 处 理系统）	2007SR19059	085054	2005-6-14	2007-11-30
34	存储播出系统软件 V2.30（简称：存储播出系统）	2007SR19088	085083	2005-6-15	2007-11-30
35	统计复用器系统控制软件 V1.0（简称：统计复用器）	2007SR19336	085331	2005-8-1	2007-12-4
36	QAM 转发系统 V2.26	2007SR19075	085070	2006-2-23	2007-11-30
37	数字电视终端设备升级系统软件 V2.01	2007SR19095	085090	2006-5-8	2007-11-30
38	核心多媒体交换平台系统 V2.23（简称：核心多媒 体交换平台）	2007SR19062	085057	2006-5-9	2007-11-30
39	高清晰视频会议终端系统 V2.06（简称：高清晰视	2007SR19076	085071	2006-5-15	2007-11-30

	频会议终端)				
40	数字电视业务调度管理系统软件 V2.01	2007SR19097	085092	2006-5-17	2007-11-30
41	数字电视彩信系统软件 V2.1	2007SR19091	085086	2006-7-10	2007-11-30
42	TS 码流采集发送卡系统软件 V2.01	2007SR19069	085064	2006-8-15	2007-11-30
43	道路视频监控系統软件 V1.00	2008SR00329	087508	2006-10-21	2008-1-7
44	数字版权管理系统软件 V2.10	2007SR19093	085088	2007-5-17	2007-11-30
45	数字卫星 TS 流转发器控制软件 V1.11	2008SR00330	087509	2007-6-5	2008-1-7
46	数字电视条件接收系统智能卡软件 V5.1 (简称: 智能卡)	2007SR19090	085085	2007-6-8	2007-11-30
47	数字电视条件接收系统终端 (机顶盒) 软件 V5.1 (简称: 终端 (机顶盒) 软件)	2007SR19096	085091	2007-6-8	2007-11-30
48	数字电视条件接收系统软件 V5.1 (CAS 软件)	2007SR19092	085087	2007-6-8	2007-11-30
49	软件化条件接收系统控制软件 V1.00	2008SR03119	090298	2007-6-25	2008-2-14
50	AVS 编解码系统软件 V1.00	2008SR03120	090299	2007-6-28	2008-2-14
51	媒体路由控制系统软件 V1.00 (简称: SMR)	2008SR03118	090297	2007-6-28	2008-2-14
52	EMR 平台系统控制软件 V1.37	2008SR01081	088260	2007-6-29	2008-1-16
53	马赛克导航系统软件 V1.00	2007SR20512	086507	2007-8-10	2007-12-21
54	H.264 编解码系统软件 V1.00	2007SR20511	086506	2007-8-10	2007-12-21
55	双向数字电视条件接收系统智能卡软件 V5.1	2008SR06051	093230	2007-7-1	2008-3-24
56	双向数字电视条件接收系统软件 V5.1	2008SR06052	093231	2007-7-1	2008-3-24
57	移动多媒体广播媒体流处理系统控制软件 V1.00	2008SR08334	095513	2007-6-28	2008-4-30
58	数字电视文件播发系统 V2.01	2008SR05133	092312	2007-11-25	2008-3-7
59	精简数字电视订户管理系统软件 V1.0 (简称: SMS-S)	2008SR05132	092311	2007-7-5	2008-3-7
60	IPQAM 调试器系统控制软件 V1.00 (new)	2008SR37282	124461	2008-11-15	2008-12-25
61	SIG 系统软件 V2.0 (简称: SIG)	2009SR014389	141389	2009-3-1	2009-4-9
62	MPEG-II 至 AVS 转码系统控制软件 V1.00	2009SR025071	0152070	2008-6-16	2009-6-25
63	MPEG-II 至 H.264 转码系统控制软件 V1.00	2009SR024922	0151921	2008-6-10	2009-6-25
64	传输流码流修整系统控制软件 V1.00 (简称: 网络管理系统)	2008SR13252	100431	2007-12-28	2008-7-11
65	软件化数字电视接收系统控制软件 V1.00 (简称: 数字电视软件化接收系统)	2008SR13251	100430	2007-6-25	2008-7-11
66	CAS 前端密码系统 V1.0	2010SR034953	0223226	2009-5-1	2009-10-1
67	广播级 IPQAM 调制器系统控制软件 V1.0	2011SR010172	0273846	2010-12-27	2011-3-3
68	机房智能值守系统 V1.0	2010SR055962	0244235	2010-8-18	2010-10-25
69	高级解码控制软件 V1.00	2009SR052535	0179534	未发表	2009-11-11
70	数字电视备份调度系统控制软件 V1.00	2009SR052590	0179589	2008-12-20	2009-11-12
71	高级编码控制软件 V1.00	2009SR052534	0179533	2008-12-10	2009-11-11

72	移动多媒体复用器系统控制软件 V1.00	2009SR055601	0182600	2008-12-30	2009-11-28
73	双向网络安全访问系统[简称: BNSAS]V1.0	2009SR059102	0186101	未发表	2009-12-22
74	数字电视码流处理系统控制软件 V1.00	2009SR052589	0179588	2008-11-25	2009-11-12
75	数字电视监控系统控制软件 V1.00	2009SR002968	0191241	2009-6-20	2010-1-19
76	多画面显示系统软件 V1.00	2010SR022050	0210323	2010-3-22	2010-5-12
77	移动多媒体加扰器系统控制软件 V1.00	2009SR055600	0182599	2008-12-20	2009-11-28
78	数字电视 PSI/SI 表编辑播发控制软件 V1.00	2009SR052533	0179532	2008-9-25	2009-11-11
79	IPQAM 综合管理软件 V1.0	2010SR070422	0258695	2010-9-30	2010-12-20
80	星捷图像传输与控制指挥系统 V1.0	2010SR058964	0247237	2010-6-1	2010-11-5
81	台标字幕叠加系统软件 V1.0	2011SR057703	0321377	2011-6-22	2011-8-16
82	单频网适配器系统控制软件 V1.0	2011SR079483	0343157	2011-089-26	2011-11-2
83	电视支付系统(简称: TvPay) V1.0	2009SR013506	0140506	2009-3-1	2009-3-27
84	电子业务指南系统软件(简称: ESG) V1.0	2009SR07965	134144	2008-11-22	2009-2-27
85	电子节目指南播发系统(简称: EPG) V2.30	2009SR014513	014513	2009-1-1	2009-4-13
86	电视彩信前端系统(简称: TVMSServer) V1.0	2009SR014511	014511	2009-2-27	2009-4-13
87	电视彩信终端系统(简称: TVMSTerminal) V1.0	2009SR014510	014510	2009-2-27	2009-4-13
88	用户收视行为调查系统(简称: TransBon) V1.0	2009SR014512	014512	2009-1-1	2009-4-13
89	数据广播前端系统(简称: DBS) V1.0	2009SR017068	0144067	2009-3-1	2009-3-1
90	PushVOD 系统软件(简称: PushVOD) V1.0	2009SR014075	0141076	2008-12-31	2008-12-31
91	业务信息播发系统(简称: SIG) V1.0	2009SR017069	0144068	2009-3-1	2009-3-1
92	CMMB 打包机系统软件(简称: 打包机) V1.0	2009SR015098	0142097	2009-1-1	2009-1-1
93	数字电视终端设备软件升级系统(简称: Loader) V2.01	2009SR017077	0144076	2009-1-1	2009-1-1
94	CMMB 紧急广播系统软件(简称: EBS) V1.0	2009SR023767	0150766	2009-1-1	2009-6-19
95	PushVOD 终端系统(简称: PushVODClient) V1.0	2009SR042297	0169296	2009-7-1	2009-9-25
96	数字电视中间件系统(简称: RocME) V2.0	2009SR042298	0169297	2009-7-1	2009-9-25
97	嵌入式 Web 浏览器系统(简称: RocME) V2.0	2009SR045624	0172623	2009-3-1	2009-10-13
98	“StreamGuardCAS 双向数字电视条件接收系统智能卡”软件 V22	2009SR057266	0184265	2009-4-30	2009-12-10
99	StreamGuardCAS 数字电视条件接收系统智能卡 V52	2009SR053870	0180869	2009-3-20	2009-11-19
100	数字版权管理系统软件 V2.0	2009SR053872	0180871	2009-1-16	2009-11-19
101	StreamGuardCAS 双向数字电视条件接收系统 V2.1	2009SR054576	0181575	2009-4-30	2009-11-25
102	双向网络安全控制系统 V1.0	2009SR058011	0185010	2009-10-30	2009-12-15
103	数字电视用户管理系统软件 V1.0	2009SR057264	0184263	2009-6-20	2009-12-10
104	StreamGuardCAS 数字电视条件接收系统 V5.1	2009SR053871	0180870	未发表	2009-11-19
105	双向网络安全访问系统终端安全软件 V1.0(简称: TSM)	2011SR006412	0270086	未发表	2011-2-14
106	数字证书认证系统 V1.0(简称 CA)	2011SR006616	0270290	未发表	2011-2-14
107	CAS 前端密码系统 V1.0	2010sr034953	0223226	2009-10-1	2010-7-16

108	基于 IP 网络的条件接收与数字版权管理系统 (简称: IPCAS/DRM)	2011SR071346	0335020	2011-8-9	2010-9-30
109	StreamGuardCAS 数字电视条件接收系统终端软件 V5.2	2011SR095957	0359631	2011-6-23	2011-12-15
110	综合解码系统控制软件 V1.0	2011SR000046	0263720	2010-11-29	2011-1-4
111	综合编码系统控制软件 V1.0	2011SR000097	0263771	2010-11-29	2011-1-4
112	媒体综合路由控制软件 V1.0	2011SR000620	0264294	2010-11-30	2011-1-7
113	综合调制控制软件 V1.0	2011SR000762	0264436	2010-11-30	2011-1-7
114	综合解调控制软件 V1.0	2011SR000764	0264438	2010-11-30	2011-1-7
115	码流统计复用控制软件 V1.0	2011SR000784	0264458	2010-11-30	2011-1-7
116	加扰系统控制软件 V1.0	2011SR000849	0264523	2010-11-30	2011-1-8
117	超光网管理系统软件 V1.0	2011SR082780	0346454	2011-8-17	2011-11-15
118	无线局域网接入点控制软件 V1.0	2011SR083660	0347334	2011-8-11	2011-11-17
119	CCMTS 系统控制软件 V1.0	2011SR083933	0347607	2011-8-18	2011-11-17
120	无源光网络局端设备 (OLT) 系统控制软件【简称: OLT 控制软件】V1.0	2011SR083935	0347609	2011-9-15	2011-11-17
121	无源光网络终端设备 (ONU) 系统控制软件【简称: ONU 控制软件】V1.0	2011SR083937	0347611	2011-8-26	2011-11-17
122	网络管理系统软件【简称: 网管软件】V1.0	2011SR087603	0351277	2011-8-10	2011-11-26
123	公共信息系统软件 V1.0	2011SR005610	0269284	2010-12-10	2011-2-10
124	数据广播系统软件 V1.0	2011SR005517	0269191	2010-12-10	2011-2-10
125	监控平台软件 V1.0	2011SR005516	0269190	2010-12-10	2011-2-10
126	信号采集系统控制软件 V1.0	2011SR008073	0271747	2010-12-10	2011-2-21

## (2) 专利

报告期内, 公司新取得 7 项专利。截至报告期末, 公司及其控股子公司共拥有 28 项专利, 具体情况如下:

序号	案型	专利号	发明名称	发明申请人
1	实用新型	ZL02230770.2	卫星信号传送流接收转发器	徐江
2	实用新型	ZL02234792.5	将 8 兆数据分配到 4 个 2 兆通道传输的网络适配器	王久雨
3	实用新型	ZL02252006.6	一种卫星信号数据传输流接收转发调制器	马自军
4	发明	ZL200410077927.1	一种实现区域锁定的方法	陈德权
5	实用新型	ZL200820078520.4	一种机箱	曾文晶
6	发明	ZL200610089076.1	一种实现实时媒体版权保护的系统及方法	杨健、戴成、熊彬、牛张力、陈德权、郑力铮
7	发明	ZL200510105787.9	一种实现两级条件接收系统的替换方法	戴成
8	发明	ZL200710121071.7	一种利用数字电视接收彩信的系统和方法	宿玉文、袁宏伟、莫开宇

9	发明	ZL200710121070.2	一种利用数字电视发送彩信的系统和方法	宿玉文、袁宏伟、莫开宇
10	发明	ZL200710121065.1	一种实现一户多端的数字电视终端系统及方法	宿玉文、袁宏伟、莫开宇
11	外观设计	ZL200830084463.6	机箱面板	曾文晶
12	发明	ZL200710176593.7	一种数字电视有条件接收系统及其应用	宿玉文、牛张力、熊彬
13	发明	ZL200710121064.7	一种对数字内容及授权进行加密和解密的方法	宿玉文、陈德权、戴成、熊彬
14	发明	ZL200710121069.X	实现互联网终端向数字电视彩信系统发送信息的方法	宿玉文、袁宏伟、莫开宇
15	发明	ZL200810105992.9	一种视音频编解码方法和装置	余晓建、张刚、张迪
16	发明	ZL200810241074.9	账单发送方法及电视彩信系统	苗林
17	发明	ZL200910076590.5	用于电视彩信系统的彩信发送方法和装置	苗林
18	实用新型	ZL200920246258.4	基于红外摄像技术的空间遥控系统	徐福刚
19	实用新型	ZL200920277434.0	用于数字电视条件接收系统的子母卡	魏晔、刘利华
20	发明	ZL200810116784.9	基于数字信号处理器的去块滤波方法	张刚
21	外观设计	ZL201030267391.6	通用边缘调制器	曾文晶
22	外观设计	ZL201030267381.2	媒体路由器	曾文晶
23	发明	ZL200810114423.0	数字电视接收系统	汝继刚
24	发明	ZL200910082825.1	动态码率传输流媒体流的存储、播放和异常检测方法	张刚、张琦
25	发明	ZL200710121062.8	一种实现不同数字版权管理系统相互兼容的方法	宿玉文、陈德权、戴成、熊彬
26	发明	ZL200910082042.3	视频监控前端系统	周晓民、李欣、张刚
27	发明	ZL200910236524.X	马赛克节目导航方法	张琦、张刚
28	发明	ZL200910083450.0	用于电视彩信系统的彩信传送方法	苗林

### (3) 商标

报告期内，公司新取得 4 项商标。截至报告期末，公司及其控股子公司共拥有 12 项商标，具体情况如下：

序号	名称	类别	授权日期	有效期	持有公司名称
1	Chinic	9	2002.06.07	2012.06.06	北京数码视讯科技股份有限公司
2	指定颜色	9	2003.08.14	2013.08.13	北京数码视讯科技股份有限公司
3	SMSX	9	2007.02.28	2017.02.27	北京数码视讯科技股份有限公司
4	SUMAVISION	9	2008.04.28	2018.04.27	北京数码视讯科技股份有限公司
5	Wushuang	9	2009.03.21	2019.03.20	北京数码视讯科技股份有限公司
6	SUMAVISION	38	2010.03.28	2020.03.27	北京数码视讯科技股份有限公司
7	Sumavision	41	2010.11.28	2020.11.27	北京数码视讯科技股份有限公司
8	Sumavision	35	2010.10.07	2020.10.06	北京数码视讯科技股份有限公司
9	Sumavision	9	2011.08.07	2021.08.06	北京数码视讯科技股份有限公司
10	乐付	35	2011.03.21	2021.03.20	北京数码视讯科技股份有限公司

11	燕北商城	35	2011.03.21	2021.03.20	北京数码视讯科技股份有限公司
12	鼎点视讯	9	2011.11.07	2021.11.06	北京数码视讯科技股份有限公司

## 9、公司核心竞争优势

### (1) 公司的核心竞争力体现在以下方面

强大的研发实力是公司的核心竞争力之一。公司一直秉承“中国智造”精神，打造自主创新、自主发展的民族数字电视品牌企业。公司近几年一直以超过同行业平均 10 个百分点的水平进行研发投入，并掌握了大量核心技术，主营产品具备国际竞争力。截止报告期末，公司拥有 126 项软件著作权，28 项专利技术，报告期内，新增软件著作权 23 项，专利 7 项。同时，公司专门设立了战略研究院，并与清华大学等国内一流院校建立研究所，共同研究数字电视产业最前沿的技术。

良好的客户关系是公司的又一核心竞争力。公司产品已经进入全国 34 个省级平台以及欧美海外市场，公司不仅依靠优质的产品赢得客户信赖，而且建立了覆盖全国的售后服务网络，为运营商提供“常在身边”的沟通渠道，为客户解决后顾之忧。正是有了良好的客户关系，使得公司的产品在推出市场后，能迅速地赢得市场认可，真正将客户资源变为可盈利资源。

公司拥有强大的市场拓展能力。公司建立了以北京为总部，武汉、深圳、南京等 5 个营销中心，以及俄罗斯等海外营销中心，还在全国各地建立了 23 个办事处，营销网络遍布全国及主要欧美国家，能根据各地区的市场需求迅速做出反应，并占领市场。

公司建立完整的产业链，是数字电视领域的“沃尔玛”，公司的主营产品市场占有率名列前茅。公司两大主营业务，数字电视前端设备一直占据市场第一的位置，条件接收系统市场占有率第二，强大的市场地位为公司树立品牌形象，增强客户信任度方面，奠定了良好的基础，经过十多年的发展积累，公司逐步发展成为三网融合的龙头企业。

### (2) 公司的核心竞争产品情况

数字电视前端硬件系统核心产品主要包括：媒体综合处理平台 EMR、SMR、IPQAM 调制器、XSTREAM 2000 三屏合一转码器；

数字电视软件部分包括：条件接收系统 CAS、云·彩中间件；

超光网产品包括：CCMTS8800 系列；

上述公司核心竞争产品均具有较高的技术含量，在各自领域保持着领先，公司强大的研发实力能保证公司核心产品不断更新换代，适应市场需求，始终保持强有力的竞争优势。

#### 10、主要控股子公司的经营情况及业绩

公司名称	持股比例	2011 年净利润	2010 年净利润
北京数码视讯软件技术发展有限公司	100%	137,871,577.75	37,814,527.67
鼎点视讯科技有限公司	100%	-6,953,020.28	-430,093.22
北京数码视讯建设发展有限公司	100%	-1,829,744.39	-6,400.00
北京星际无双文化传媒有限公司	100%	-3,895,974.09	-1,287.02
北京数码视讯通信技术发展有限公司	51%	1,400,852.15	-13,575.58

报告期内，公司控股子公司均纳入合并范围，子公司经营情况如下：

##### (1) 北京数码视讯软件技术发展有限公司(以下简称“软件公司”)

截止 2011 年 12 月 31 日，软件公司总资产 473,469,143.64 元，净资产 268,437,531.20 元，分别增长 136.30%、105.60%。2011 年度实现营业收入 227,015,962.78 元，营业利润 114,326,990.24 元，净利润 137,871,577.75 元，比去年同期相比分别增长 169.19%、456.29%、264.60%。

##### (2) 鼎点视讯科技有限公司(以下简称“鼎点视讯”)

截止 2011 年 12 月 31 日，鼎点视讯总资产 346,852,242.93 元，净资产 292,616,886.50 元，分别增长 245.83%、193.88%。2011 年度实现营业收入 2,429,487.19 元，营业利润-7,080,723.08 元，净利润-6,953,020.28 元，比去年同期相比分别增长 2021.27%、-1546.32%、-1516.63%。

##### (3) 北京数码视讯建设发展有限公司(以下简称“建设公司”)

截止 2011 年 12 月 31 日，建设公司总资产 5,194,627.00 元，净资产 4,163,855.61 元，分别增长-13.42%、-30.53%。2011 年度实现营业利润-1,829,744.39 元，净利润-1,829,744.39 元，比去年同期相比分别增长-28489.76%、-28489.76%。

##### (4) 北京星际无双文化传媒有限公司(以下简称“星际无双”)

截止 2011 年 12 月 31 日，星际无双总资产 72,584,758.87 元，净资产 40,102,738.89 元，分别增长 1352.07%、702.26%。2011 年度实现营业收入 10,586.79 元，营业利润-3,896,074.73 元，净利润-3,895,974.09 元，比去年同期相比分别增长 100.00%、-302620.60%、-302612.79%。

##### (5) 北京数码视讯通信技术发展有限公司(以下简称“通信公司”)

截止 2011 年 12 月 31 日，通信公司总资产 5,550,274.66 元，净资产 5,387,276.57 元，分

别增长 38.11%、35.14%。2011 年度实现营业收入 2,049,866.28 元, 营业利润 1,400,852.15 元, 净利润 1,400,852.15 元, 比去年同期相比分别增长 2688.77%、10418.91%、10418.91%。

## 二、对公司未来发展展望

### (一) 公司所处行业发展趋势及市场格局

公司是数字电视及三网融合的龙头企业,“三网融合”及“文化大繁荣、大发展”是国家重要的产业政策,也是公司所处行业的基本发展趋势和历史机遇。

2010 年 1 月 13 日,国务院总理温家宝主持召开国务院常务会议,决定加快推进电信网、广播电视网和互联网三网融合。会议提出了推进三网融合的阶段性目标。2010 年至 2012 年重点开展广电和电信业务双向进入试点,探索形成保障三网融合规范有序开展的政策体系和体制机制。2013 年至 2015 年,总结推广试点经验,全面实现三网融合发展,普及应用融合业务,基本形成适度竞争的网络产业格局,基本建立适应三网融合的体制机制和职责清晰、协调顺畅、决策科学、管理高效的新型监管体系。2010 年 7 月 1 日国务院办公厅正式对外公布了第一批三网融合试点地区(城市)名单,北京、上海、大连、哈尔滨、南京、杭州、厦门、青岛、武汉、长株潭城市群、深圳、绵阳共 12 个城市和地区入围。标志着三网融合进入实质性推进阶段。

2011 年 10 月 18 日,中央提出《关于深化文化体制改革推动社会主义文化大发展大繁荣若干重大问题的决定》,明确提出发展现代传播体系,提高社会主义先进文化辐射力和影响力,必须加快构建技术先进、传输快捷、覆盖广泛的现代传播体系。加强党报党刊、通讯社、电台电视台和重要出版社建设,进一步完善采编、发行、播发系统,加快数字化转型,扩大有效覆盖面。加强国际传播能力建设,打造国际一流媒体,提高新闻信息原创率、首发率、落地率。建立统一联动、安全可靠的国家应急广播体系。完善国家数字图书馆建设。整合有线电视网络,组建国家级广播电视网络公司。推进电信网、广电网、互联网三网融合,建设国家新媒体集成播控平台,创新业务形态,发挥各类信息网络设施的文化传播作用,实现互联互通、有序运行。数字电视作为文化传播的最直接最有效手段,在“文化大繁荣大发展”的背景下,“围绕广电做产业”将成为数字电视行业新的发展趋势。

报告期内,数字电视条件接收系统市场竞争格局变化不大,公司依然保持市场占有率第二的位置。

报告期内,数字电视前端硬件设备市场竞争格局变化不大,公司依然保持市场占有率第一

的位置。

三网融合的推进，极大的提高了有线电视运营商对有线电视网络进行双向化改造的积极性。为此，公司提出“超光网”双向网络改造方案，并已率先完成核心产品的研发及实网测试，公司“超光网”方案在技术水平和样品推出时间均领先同行业竞争对手。

三网融合，尤其是有线数字电视网络双向化改造完成后，将对数字电视增值业务的开展提供广阔的平台。公司投资建设的数字电视中间件产品，已开始较大规模商用，并成功中标广东省网，在产品性能和该类产品市场应用方面均处于市场领先地位。

## （二）公司未来发展的风险因素分析及对策

### 1、政策进度不明朗

三网融合是公司发展的重要契机，但未来存在国家三网融合政策的实施进度不确定风险。电视网络的发展过程必然经历数字化、双向化、宽带化等多个发展阶段。从 2000 年开始的国内数字电视改造，属于数字化过程。这个过程经历了 10 年的时间，不到一半的有线电视用户完成了数字化改造。三网融合必将大大加速电视网络双向化、宽带化的进程。公司的发展机遇也正在于此。三网融合进程的快慢直接关系到电视网络双向化、宽带化的进程，关系到相关市场规模的大小，也关系到公司未来发展。因此，三网融合进程不确定的风险，也是公司发展的风险。

公司凭借在数字电视行业多年经营，与多数运营商保持着良好的业务关系与合作关系。与运营商的多层次密切沟通，使公司得以及时准确的了解三网融合的发展动态，从而可以实时调整发展策略。

### 2、市场消费主体培育周期

有线电视从模拟转为数字，并逐步实现有线网络的双向化，目标是为了变“看电视”为“用电视”，围绕电视开展丰富多样的增值业务，比如电视购物、家庭影院、电视上网、电视游戏等等，真正有效地利用电视创造更多应用，丰富广大人民群众日益增长的文化需求，以需求带动整个数字电视产业的快速发展。然而，传统的消费习惯决定了，电视仅仅是作为收看电视节目的单一手段，培养广大人民群众“用电视”的消费习惯，需要比较长的周期，这在一定程度上阻碍了数字电视产业的进一步壮大发展。

公司深谙数字电视产业发展规律，在用户消费习惯上进行了深入研究，针对不同电视消费群体，研究开发实用便利的增值业务，如公司开发电视商城系统，并逐步渗透到用户家庭，通过用户的实际体验，逐渐培养消费习惯，为数字电视奠定坚实的用户基础。

### 3、面临三网融合更多竞争对手

三网融合的实质是双向准入，准入政策具体包括，广电企业可申请增值电信业务，比照增值电信业务管理的基础电信业务，基于有线电视网的互联网接入、数据传送和国内 IP 电话业务。电信企业除时政外的广播电视节目制作外，可申请互联网视听信号传输，转播时政视听节目等。除广播电视台以外的公共互联网音视频节目服务，IPTV 传输服务，手机电视分发服务交由电信负责。IPTV 和手机电视集成播控平台建设、管理则由广电负责。

“三网融合”的战略提出，意味着传统的电信及互联网运营商可以开展数字电视相关业务，电信软硬件提供商有机会渗透到数字电视领域，尤其是像中兴、华为等电信领域知名企业，已经涉足数字电视行业，因其强大的实力，对传统数字电视领域的企业形成巨大的挑战。

公司深刻认识到三网融合带来的机遇和挑战，充分发掘广电领域优质的客户关系资源，并凭借自身强大的研发实力，不断创新，迎接新的挑战。

### 4、新业务拓展不确定性

公司作为三网融合的龙头企业，不断完善产业链，向三网融合新的领域进行拓展。面对新的领域，政策发展、市场变化、研发进度都具有不确定性，会给投资项目能否实现预定收益带来风险。为尽量避免新业务拓展风险，在项目选择上，尽量选择行业相关的项目，充分利用公司已有的资源和市场，找到合适的切入点；在项目的决策中，进行充分地论证，并提请董事会审慎决策；项目实施过程中，及时跟进项目进度，并进行实时的风险评估，尽量避免投资损失。

### 5、核心人才流失风险

公司属于技术密集型高科技企业，主要产品的技术含量较高，公司主要已研发成功项目和正在研发的项目由核心技术人员负责主持并参与研发工作，公司对核心技术人员的依赖性较强。为留住核心技术人才，公司建立了具有竞争力的薪酬体系，与其签订了劳动合同和《保密协议》。这些措施有效降低了公司技术人员的流动性，公司最近两年内，特别是公司上市后，未发生核心技术人员流失或核心技术人员泄密的情形。但未来是否会发生技术人员流失的情形存在不确定性。一旦发生核心技术人员流失特别是关键技术人员流失的情形，公司的研发计划、研发能力、未来竞争能力都会受到一定程度的不利影响。

为尽量避免核心技术人员流失风险，公司着重采取以下措施：第一，加强企业文化建设，提高核心技术人员对公司上市后发展平台更大、空间更大、事业更大的认识，提高企业凝聚力；第二，健全研发管理体系，尽量减少研发项目对单个研发人员的依赖，培养壮大研发梯队。第三、实施股权激励，对核心技术人员实施长期有效的激励机制。

### （三）公司的发展机遇与挑战

中央提出的“文化大繁荣大发展”方针政策和国务院提出的“三网融合”战略，均是公司发展的良好机遇。文化大发展，推动文化产业成为国民经济的支柱性产业，为数字电视的应用提供更广阔的空间，将直接带动数字电视产业的蓬勃发展；三网融合涉及有线网络和电信网络的改造、高集成芯片制造、内容制作、结算及网络维护软件、电信设备等众多产业链商家。根据行业分析师的预估算，“三网融合”全程全网改造意味着超过 6000 亿元的商机，加上先前工信部披露的电信行业拟投入的光纤宽带网络建设投资 1500 亿元，三网融合将拥有超过 7500 亿元的新增份额。再考虑到芯片制造、内容制作、结算及网络维护软件、电信设备等支出，“三网融合”将带来万亿市场“蛋糕”。

然而，机遇总是伴随着挑战，尤其对公司所处的数字电视行业来说，挑战更大，一方面来自新的进入者的挑战，另一方面面临着进入新领域的风险。在机遇和挑战面前，公司必须苦练内功，一方面在技术研发上更大的投入，另一方面在积极开辟新的市场，同时加强公司管理，降低成本，把握机遇，迎接挑战。

### （四）发展战略及 2012 年经营计划

#### （1）产业链整合计划

公司将采取直接项目投资和间接股权投资方式，进行三网融合产业链的整合。一方面，公司依靠自身市场及研发实力，努力把握市场机遇，扩大主营业务规模。另一方面，公司依托资本平台和自身品牌、管理优势，谨慎筛选投资项目，开展产业链整合。

#### （2）市场拓展计划

公司将围绕使用募集资金的营销服务网络建设项目，完成一个总部五大国内营销中心以及一个海外营销中心的营销服务网络建设，将公司的营销和服务水平提高到一个新水平。

在产品市场拓展方面，积极向电信领域进军，同时在视频应用领域向交通及安防市场拓展。

### （3）市值管理计划

公司上市后，改变以往单一的仅仅重视实业经营策略，将实业与资本发展并重，充分重视投资者关系管理，积极主动地组织机构调研、实地考察以及各种路演活动，让投资者更加全面地了解公司，培育公司在资本市场的良好形象，提升公司的投资价值。

### （4）研究开发计划

强大的研发实力一直是公司的核心竞争力之一，公司将继续按照高于行业平均研发投入将近 10 个百分点的资金，加大研发力度，在硬件方面，推出新的版本，软件方面，不断完善开发中间件和增值业务产品线，在金融产品方面也应有所突破；超光网方面，推出符合市场需求的网络产品。

### （5）人才激励计划

人才是公司发展之本，为留住核心技术和管理人员，并吸引更多优秀的人才加盟公司，公司将继续实施第二批股权激励计划。

### 三、报告期内公司投资情况

#### (一) 募集资金基本情况

##### 1、募集资金到位情况

北京数码视讯科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]434 号文件核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商国信证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股股票 2,800 万股（每股面值 1 元），发行价为每股人民币 59.90 元，应募集资金总额为 1,677,200,000.00 元，扣除承销费和保荐费 70,188,000.00 元（本公司已于 2007 年 12 月 11 日、2008 年 5 月 6 日、2008 年 5 月 22 日、2008 年 9 月 26 日支付主承销商国信证券股份有限公司 500,000.00 元）后为 1,607,512,000.00 元，已于 2010 年 04 月 26 日汇入本公司在华夏银行北京知春支行 4049200001801900046755 账户。

另扣除律师费、审计费等其他发行费用 15,161,600.00 元，本公司本次募集资金净额 1,591,850,400.00 元。上述募集资金到位情况业经利安达会计师事务所有限公司验证，并由其出具了《验资报告》（利安达验字[2010]第 1023 号）。

按财政部财会[2010]25 号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好 2010 年年报工作的通知》的规定，对发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、酒会费等费用 2,995,454.35 元调整至当期损益。调整后募集资金净额为 1,594,845,854.35 元。

##### 2、报告期末募集资金存放情况

公司实际收到募集资金为 1,607,512,000.00 元（其中包含前期先行垫付发行费用等 12,666,145.65 元）。截止到 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金项目累计投入金额为 512,269,765.07 元，其中用自有资金先行垫付募集资金项目款 90,150,000 元。另募集资金账户发生手续费支出 25,439.14 元，利息收入为 10,765,587.10 元。截止到 2011 年 12 月 31 日募集资金账户余额为 1,093,316,237.24 元。

存放情况如下：单位：元

银行名称	截止 2011 年 12 月 31 日余额
<b>华夏银行北京知春支行募集资金账户余额合计</b>	<b>100,172,392.66</b>
其中：（1）募集资金活期	172,392.66
（2）人民币定期户（二年）	100,000,000.00
<b>北京银行科技园支行募集资金账户余额合计</b>	<b>400,000,000.00</b>
其中：人民币定期户（二年）	400,000,000.00
<b>中国建设银行中关村支行募集资金账户余额合计</b>	<b>100,000,298.47</b>
其中：募集资金活期	298.47
人民币定期户（二年）	100,000,000.00
<b>江苏银行北京分行募集资金账户余额合计</b>	<b>300,000,000.00</b>
其中：人民币定期户（一年）	300,000,000.00
<b>华夏银行知春支行（软件公司）募集资金账户余额合计</b>	<b>122,130.87</b>
其中：募集资金监管账户活期	122,130.87
<b>民生银行（鼎点公司）募集资金账户余额合计</b>	<b>193,021,415.24</b>
其中：募集资金监管账户活期	2,866,415.24
人民币定期户（三个月）	20,155,000.00
人民币定期户（六个月）	20,000,000.00
人民币定期户（一年）	150,000,000.00
<b>合计</b>	<b>1,093,316,237.24</b>

### 3、募集资金的管理情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律、法规和规范性文件的相关规定，公司分别与华夏银行北京知春支行、中国建设银行北京东四支行、北京银行中关村科技园区支行、中国建设银行北京中关村支行（上述银行统称“开户银行”）及保荐机构国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）签署《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

#### 4、募集资金使用情况对照表

募集资金总额			159,484.59		本报告期投入募集资金总额			27,317.03		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			51,226.98		
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%							
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	2,904.12	5,127.99	52.26%	2012年4月30日	2,061.98	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	1,741.77	3,273.75	37.97%	2012年4月30日	750.06	是	否
数字电视增值业务产品研发项目	否	6,263.74	6,263.74	1,478.99	4,463.45	71.26%	2012年4月30日	1,318.38	是	否
市场营销与服务网络建设项目	否	6,172.27	6,172.27	3,606.41	3,606.41	58.43%	2012年4月30日	-	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	2,030.98	7,075.62	88.19%	2012年4月30日	2,087.15	是	否
承诺投资项目小计	-	<b>38,893.06</b>	<b>38,893.06</b>	<b>11,762.27</b>	<b>23,547.22</b>			6,217.57		
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	否	625.00	625.00	-	625.00	100.00%	2010年6月30日	-	是	否
星际无双文化传媒有限公司	否	500.00	500.00	-	500.00	100.00%	2010年8月30日	-	是	否
北京市博汇科技有限公司	否	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00	100.00%	2010年12月31日	-	是	否
福建新大陆通信科技有限公司投资项目	否	6,000.00	6,000.00	-	6,000.00	100.00%	2010年7月31日	-	是	否
超光网系统研发及产业化项目	否	20,000.00	20,000.00	3,558.50	3,558.50	17.79%	2013年12月31日	-	否	否
数字电视嵌入式软件平台研发项目	否	15,000.00	15,000.00	1,796.25	1,796.25	11.98%	2013年8月31日	-	否	否
湖南爱点信息技术有限公司	否	1,500.00	1,500.00	200.00	200.00	13.33%	2012年12月31日	-	否	否
归还银行贷款(如有)	-	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	100.00%	-	-	-	-
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	-	<b>58,625.00</b>	<b>58,625.00</b>	<b>15,554.75</b>	<b>27,679.75</b>			-	-	-
合计	-	<b>97,518.06</b>	<b>97,518.06</b>	<b>27,317.02</b>	<b>51,226.97</b>			<b>6,116.45</b>	-	-
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	<p>适用</p> <p>公司超额募集资金共计 120,591.53 万元，已使用 27,679.75 万元。其中：</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>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。截至 2011 年 12 月 31 日，公司在本项目累计支出已有 4,546 万元。</p> <p>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。</p> <p>⑥2011 年 5 月 10 日，经第二届第十四次董事会会议通过，使用其他与主营业务相关的营运资金向全资子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司增资 1.5 亿元用于建设数字电视嵌入式软件平台研发项目。截至 2011 年 12 月 31 日，公司在本项目累计支出已有 2,602 万元。</p> <p>⑦2011 年 12 月 23 日，经第二届第十九次董事会会议通过，使用部分募集的其他与主营业务相关的营运资金对湖南爱点信息技术有限公司投资 1,500 万元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司在本项目累计支出已有 200 万元。</p> <p>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。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>2011 年 8 月 8 日召开的第二届第十四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南昌变更为武汉，由银川变更为西安。</p>
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	<p>适用</p> <p>2010年8月2日召开的第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，决定以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，实际置换金额为9,015.00万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2011 年 4 月 20 日，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。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因 尚未使用的募集资金用途及去向	<p>不适用</p> <p>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。</p>

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2010年8月2日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了关于《增加募集资金存放专用账户》的议案，决定由公司的全资子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司在华夏银行股份有限公司北京知春支行开设新的募集资金专用账户，账号为：404900001801900047550，该新设账户仅用于数字电视条件接收系统研发及产业化项目、新一代数字电视前端硬件系统及产业化项目、数字电视增值业务产品研发项目、市场营销与服务网络建设项目、其他与主营业务相关的营运资金项目募集资金的存储于使用，不得用作其他用途。2010年8月5日，子公司与华夏银行股份有限公司北京知春支行、国信证券签订了三方存管协议。
----------------------	--

(二) 报告期内，公司持有其它上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的情况如下：

报告期内，公司继续持有北京市中关村小额贷款股份有限公司 1%的股权。  
注：2009 年 4 月 30 日，公司与北京中关村科技创业金融服务集团有限公司、北京市国有资产经营有限责任公司等 8 家企业签署《关于共同出资设立北京市中关村小额贷款股份有限公司的协议书》，共同出资发起设立中关村小额贷款公司，数码视讯出资 300 万元，认缴中关村小额贷款公司发行的 300 万股股份，占中关村小额贷款公司注册资本总额的 1%。

(三) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

五、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更以及会计差错更正的说明

无

六、利润分配或资本公积转增股本预案

(一) 最近三年利润分配情况

1、2008 年 12 月 31 日，公司 2008 年度第四次临时股东大会通过 2007 年度利润分配方案，以现金方式分配股利 840 万元；

2、2009 年 6 月 10 日，公司 2009 年第三次临时股东大会审议通过，以公司总股本 8,400 万股为基准，将公司未分配利润 587.50 万元以现金方式进行股利分配。

3、2011 年 5 月 12 日，公司 2010 年度股东大会审议通过，以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 112,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 5.0 元(含税)，共计派发 5,600,000 元；以截止 2010 年 12 月 31 日总股本 112,000,000 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 112,000,000 股。利润分配方案实施后，公司总股本由 11,200,000 股增至 224,000,000 股。

## （二）2011 年度利润分配预案

经北京兴华会计师事务所有限公司审计，2011 年度归属于北京数码视讯科技股份有限公司母公司的净利润为 83,252,471.13 元，按 2011 年度公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 8,325,247.11 元，加年初未分配利润 330,803,551.35 元，减去 2010 年度分配股利 56,000,000 元，截止 2011 年 12 月 31 日止，公司可供分配利润为 349,730,775.37 元，截止 2011 年 12 月 31 日，北京数码视讯科技股份有限公司的资本公积金年末余额 1,517,616,979.61 元。

2011 年度公司利润分配预案为：拟以截止 2011 年 12 月 31 日总股本 224,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 2.0 元（含税），共计派发 44,800,000 元；拟以截止 2011 年 12 月 31 日总股本 224,000,000 股为基数，以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股合计转增股本 112,000,000 股。

预案实施后，公司总股本由 224,000,000 股增至 336,000,000 股。

## （三）最近三年现金分红情况表：

年份	现金分红金额（万元）
2008	840
2009	587.50
2010	5600

#### （四）公司的利润分配政策

为保障股东的合法权益，根据有关规定，公司在章程中对股利的分配原则、形式以及其他政策作出了相应规定，具体为：

1、公司的利润分配政策为：在不影响后续经营和不削弱公司的价值创造能力的基础上对股东进行持续、稳定的利润分配。

2、公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司可以进行中期利润分配。

3、在公司当年实现盈利符合利润分配条件时，公司董事会应根据公司的具体经营情况和市场环境，制定利润分配预案报股东大会批准。原则上公司每年分配的利润不低于当年可分配利润的 30%，其中，现金分红所占比例不应低于 30%，并且连续任何三个会计年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

4、当公司年末资产负债率超过 70%或者当年经营活动产生的现金流量净额为负数时，公司可不进行现金分红。但公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

5、当公司经营活动现金流量连续两年为负时，不进行高比例现金分红。本款所称高比例的范围是指累计可分配利润的 50%。

6、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2008-2010 年，公司连续 3 个会计年度均实施了利润分配方案，方案实施均严格按照有关法律法规和《公司章程》的规定以及股东大会决议进行，决策程序和机制完备，切实维护了中小股东的合法权益。

## 七、内幕信息知情人管理制度执行情况

### （一）制度建设情况

公司在上市之前审议通过了《内幕信息知情人管理制度》，并按照证监会 2011 年 10 月 25 日发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，对原《数码视讯内幕信息知情人登记管理制度》进行了修订，2012 年 1 月 12 日第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于修改〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，对内幕信息的管理机构、审核主体以及对外报送内幕信息应履行的流程等重大事项进行了相应补充以及修订。

### （二）制度执行和落实情况

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》，分别从以下几个方面具体执行并落实了该制度的规定：

1、定期组织公司董事、监事和高管人员进行相关法律法规的学习。

2、为加强对外报送未公开信息的规范和约束，公司结合《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，在公司对外部单位提供未经披露的财务报表和其它内幕信息时，均按照制度规定履行了相关审批手续。

3、公司根据《深交所创业板上市公司规范运作指引》的规定，对来公司调研(或采访)的机构和人员均事先要求其签署《承诺书》，以保证机构调研(或采访)人员能遵守相关规定和公司相关信息按规定渠道披露。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 第五节重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内，公司实施了股权激励计划。

北京数码视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”）2011年8月22日召开的第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于公司〈激励计划（草案）〉的议案》。

2011年12月，公司的股票期权激励计划经中国证券监督管理委员会备案无异议。

公司2012年1月9日召开的2012年第一次临时股东大会逐项审议通过了《激励计划（草案修订稿）》。

公司2012年1月12日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划首期期权授予事项的议案》，董事会认为《股票期权激励计划》规定的授予条件已经成就，同意授予198名激励对象1124万份股票期权。根据股东大会的授权，董事会确定公司股权激励计划所涉首期股票期权的授予日为2012年1月12日。

五、报告期内，公司未发生证券投资及委托理财等情况。

六、报告期内，公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

七、报告期内，公司无重大关联交易事项。

## 八、报告期内公司重大合同及其履行情况

(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	中国建设银行北京中关村支行	210	5	固定收益率	0.05	0.00	
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	中信银行北京上海支行	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	招商银行上海支行	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	

## 九、公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

（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。

并追加承诺如下：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。”

截止 2011 年 12 月 31 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 12 月 31 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。

## （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。

## 十、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

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。

报告期内，共计支付北京兴华会计师事务所有限责任公司报酬二十五万元。

## 十一、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	2011-036	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	2011-037	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	2011-02-24	2010 年度业绩快报	同上
4	2011-039	2011-03-28	第二届董事会第八次会议决议公告	同上
5	2011-040	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	第二届董事会第九次会议决议公告	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	2011-047	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	第二届董事会第十一次会议决议公告	同上
19	2011-056	2011-06-28	第二届董事会第十二次会议决议公告	同上
20	2011-060	2011-07-22	2011 年半年度报告摘要	同上
21	2011-061	2011-07-22	第二届董事会第十三次董事会决议	同上
22	2011-062	2011-08-09	第二届董事会第十四次董事会决议	同上
23	2011-063	2011-08-09	使用其他与主营业务相关的营运资金增资全资子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司用于建设数字电视嵌入式软件平台研发项目的公告	同上
24	2011-064	2011-08-09	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
25	2011-065	2011-08-23	第二届董事会第十五次会议决议	同上
26	2011-066	2011-09-23	第二届董事会第十六次会议决议	同上
27	2011-067	2011-09-23	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	同上
28	2011-068	2011-10-11	董事会秘书辞职公告	同上
29	2011-070	2011-10-11	2011 年第一次临时股东大会决议公告	同上
30	2011-071	2011-10-25	2011 年第三季度报告	同上
31	2011-072	2011-10-25	第二届董事会第十七次会议决议	同上
32	2011-073	2011-11-02	第二届董事会第十八次会议决议	同上
33	2011-074	2011-12-23	第二届董事会第十九次会议决议	同上
34	2011-075	2011-12-23	关于新一代数字电视前端硬件系统开发及产业化项目实施主体变更的公告	同上

十二、报告期内，公司及董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 十三、受监管部门处罚情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动及股东情况（截止 2011 年 12 月 31 日）

#### （一）报告期内股份变动情况表（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	0.00%							
2、国有法人持股	0	0.00%							
3、其他内资持股	47,863,365	42.74%			47,863,365		47,863,365	95,726,730	42.74%
其中：境内非国有法人持股	19,492,955	17.40%			19,492,955		19,492,955	38,985,910	17.40%
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	0.00%							
其中：境外法人持股	0	0.00%							
境外自然人持股	0	0.00%							
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	0.00%							
3、境外上市的外资股	0	0.00%							
4、其他									
三、股份总数	112,000,000	100.00%			112,000,000		112,000,000	224,000,000	100.00%

## (二) 报告期内限售股份变动情况表 (单位: 股)

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
郑海涛	20,663,101	0	20,663,101	41,326,202	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
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
王健摄	4,268,623	0	4,268,623	8,537,246	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
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
彭秋和	3,488,352	872,088	2,616,264	5,232,528	高管股份	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
张刚	286,020	71,505	214,515	429,030	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
王万春	109,992	27,498	82,494	164,988	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
宿玉文	294,603	73,651	220,952	441,904	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	2011年5月4日
汝继刚	10,000	2,500	12,500	20,000	高管股份	2012年2月17日
刘竹雨	144,983	0	144,983	289,966	首发承诺	2012年2月10日
其他投资者	30,272,005	30,272,005	0	0	首发承诺	2011年5月4日
合计	84,000,000	32,306,874	51,698,126	103,391,252	—	—

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，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。”刘竹雨所持有的289,966股限售股股份已于2012年2月10日上市流通。

## 二、公司前10名股东和控股股东及实际控制人情况

### （一）前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表（截止2011年12月30日）

2011年末股东总数	13,268	本年度报告公布日前一个月末 股东总数		14,599	
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	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结 的股份数量
郑海涛	境内自然人(03)	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
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	3.38%	7,562,101	0	0
付屹东	境内自然人	3.22%	7,210,234	0	1,200,000
彭秋和	境内自然人	3.11%	6,976,704	5,232,528	0
杨秀英	境内自然人	2.64%	5,920,000	4,500,000	3,400,000
周春举	境内自然人	2.54%	5,696,024	0	0

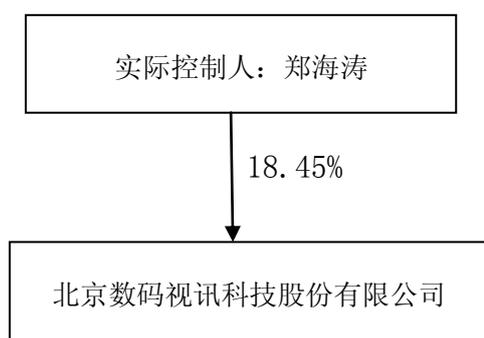
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
融通新蓝筹证券投资基金	7,562,101	人民币普通股
付屹东	7,210,234	人民币普通股
周春举	5,696,024	人民币普通股
中国工商银行—诺安平衡证券投资基金	3,992,963	人民币普通股
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	3,356,764	人民币普通股
赵常贵	3,045,853	人民币普通股
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	2,988,568	人民币普通股
珠海清华科技园创业投资有限公司	2,944,650	人民币普通股
中国工商银行—诺安灵活配置混合型证券投资基金	2,735,066	人民币普通股
綦书永	2,400,000	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。	

## (二) 控股股东及实际控制人情况介绍

1、控股股东及实际控制人：截止2011年12月31日，郑海涛先生持有公司41,326,202股，为公司的控股股东及实际控制人。郑海涛，中国国籍，无其它国家或地区长期居留权，为公司的发起人，现担任公司董事长兼总经理，除持有公司股份外无其它控股或参股公司。

报告期内，公司控股股东或实际控制人报告期内未发生变化。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其它持股 5%以上的股东及变动情况

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)
深圳市中科远东创业投资有限公司	境内非国有法人	7.14	8,000,000
北京启迪创业孵化器有限公司	境内非国有法人	5.71	6,397,205

## 第七节董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动情况及薪酬情况

股东名称	年初 限售股数	本年解除 限售股数	本年增加 限售股数	年末 限售股数	限售原因	解除限售日期
郑海涛	20,663,101	0	20,663,101	41,326,202	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
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
王健摄	4,268,623	0	4,268,623	8,537,246	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
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
彭秋和	3,488,352	872,088	2,616,264	5,232,528	高管股份	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
张刚	286,020	71,505	214,515	429,030	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
王万春	109,992	27,498	82,494	164,988	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
宿玉文	294,603	73,651	220,952	441,904	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	2011年5月4日
汝继刚	10,000	2,500	12,500	20,000	高管股份	2012年2月17日
刘竹雨	144,983	0	144,983	289,966	首发承诺	2012年2月10日
其他投资者	30,272,005	30,272,005	0	0	首发承诺	2011年5月4日
合计	84,000,000	32,306,874	51,698,126	103,391,252	—	—

注①：汝继刚先生于2010年8月27日召开的2010年第一次临时股东大会被选举为公司第二届监事会监事，后于2011年8月15日因个人原因辞去监事职务，汝继刚先生辞去监事职务后继续担任公司全资子公司鼎点视讯总经理职务。

注②：汪涛先生于2010年8月27日召开的2010年第一次临时股东大会被选举为公司第二届监事会监事，后于2011年8月15日因个人原因辞去监事职务，汪涛先生辞去监事职务后继续担任公司第四营销事业部副总经理职务。

注③：杨金观先生于 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会被选举为公司第二届董事会独立董事，后于 2011 年 8 月 18 日因个人原因辞去独立董事职务，杨金观先生辞职后将不在公司担任其他职务。

注④：刘竹雨先生于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议被聘任为财务总监，后于 2011 年 1 月 25 日辞去财务总监职务，刘竹雨先生辞去财务总监后担任公司内审部负责人至 2011 年 12 月 31 日，并于 2011 年 12 月 31 日离开公司，不再担任公司任何职务。

注⑤：李继祎先生于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议被聘任为董事会秘书，后于 2011 年 10 月 9 日因个人原因辞去董事会秘书职位，李继祎先生辞职后不再担任公司任何职务。

## （二）董事、监事、高级管理人员最近五年的主要工作经历

### 1、董事会成员

郑海涛 先生，董事长，总经理，1964 年出生，硕士学位。郑海涛先生于 2000 年创办了公司前身北京自清科技有限公司，并出任公司董事长兼总经理至今。郑海涛先生在 2003 年第二届中关村优秀企业家、创业者评选活动中获“优秀创业者”称号。2008 年 12 月，获授“北京市优秀青年企业家”荣誉称号。2009 年 1 月，被评为“2008 广电行业十大企业风云人物”。郑海涛先生董事职务经公司 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会选举产生，于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议被选举为董事长兼总经理，任期三年。

彭秋和先生，董事，1949 年出生，中专学历。曾任青岛锅炉设备厂厂长，现任青岛星河锅炉设备有限公司董事长。彭秋和先生董事任职经公司 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会选举产生，任期三年。

梅萌 先生，董事，1954 年出生，本科学历。历任清华大学校团委副书记、清华大学校长办公室主任、清华大学教育基金会副秘书长等职务。现任公司董事、清华科技园发展中心主任，启迪控股股份有限公司（原“北京清华科技园建设股份有限公司”）董事长、启迪创业董事长、清华科技园董事长。梅萌先生董事任职经公司 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会选举产生，任期三年。

戴君 先生，董事，1975 年出生，美国俄克拉荷马市大学工商管理硕士。历任上海江沪实业公司总经理助理，湘财证券有限公司高级行业研究员，富瑞达资产管理有限公司研究部高级经理等职。现任深圳市中科招商创业投资管理有限公司副总裁。戴君先生董事任职经公司 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会选举产生，任期三年。

宿玉文 先生，董事，副总经理，1973 年出生，研究生学历，主要研究领域为数字电视传输、媒体内容保护和增值业务技术，具有丰富的项目组织和管理经验，中国电子视像行业协会专家委员会委员。曾任中兴通讯科技有限公司研发人员。2001 年加入本公司，先后担任项目经理、部门经理，现担任公司董事、副总经理。宿玉文先生董事任职经公司 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会选举产生，任期三年，并于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届第一次董事会被聘任为副总经理。

张刚 先生，董事，副总经理。1974 年出生，研究生学历。2001 年加入公司，曾任多媒体事业部经理、副总经理。经公司 2007 年 7 月 31 日召开的第一届董事会第一次会议被聘为公司副总经理。经公司 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会被选举为第二届董事会董事，任期三年，并于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届第一次董事会被聘任为副总经理。

何沛中 先生，独立董事，1961 年出生，本科学历。2002 年至 2007 年担任杭州网通信息港有限公司常务副总经理，2008 年至今担任华数数字电视传媒集团有限公司高级副总裁，何沛中先生于 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会被选举为第二届董事会独立董事，任期三年。

刘永祥 先生，独立董事，1962 年 12 月生，中共党员，经济学（会计学）硕士。现任北方工业大学经济管理学院院长，教授。兼任北京审计学会石景山工作委员会委员、北方工业大学学术委员会委员、北方工业大学学位委员会委员、《北方工业大学学报》编委会委员、宁夏东方钽业股份有限公司独立董事等。中国注册会计师（非执业会员，证书编号：142009A494）。1996 年被国家人事部批准为“有突出贡献的中青年科学、技术、管理专家”；2006 年入选北京市属高校中青年骨干教师；2006 年获“第二届北京市高等学校教学名师奖”。刘永祥先生未持有公司股份，与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

刘剑波 先生，独立董事，1965 年出生，研究生学历。历任中国传媒大学广播电视传输系副系主任、信息工程学院副院长。现任中国传媒大学信息工程学院院长，中国传媒大学宽带信息网络研究所所长，全国有线电视技术专业委员会副主任委员，全国信息与电子学科研究生教育委员会理事、北京电子学会理事、北京电子学会广播电视专业委员会副主任委员、北京图象图形学学会常务理事、本公司独立董事。刘剑波先生于 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会被选举为第二届董事会独立董事，任期三年。

## 2、监事会成员

周昕 先生，监事会主席，1973 年出生，本科结业。曾任西安仪表厂技术中心开发所研发工程师、本公司研发部主任工程师、拓展部部门经理、视频通讯事业部总经理，现任公司视频通讯事业部助理总经理。周昕先生监事会主席任职由 2010 年 9 月 16 日召开的第二届第一次监事会会议选举产生，任期三年。

刘磊 先生，监事，1957 年出生，大专学历。历任歌华有线副总工程师、北京有线广播电视网络中心技术部副主任、北京时代华纳有线电视工程有限公司总经理和总工程师、北京有线电视台工程部副主任、北京 701 厂副总工程师，现任歌华有线副总工程师。刘磊先生监事任职经公司 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会选举产生，任期三年。

邵志强 先生，监事，1965 年出生，研究生学历。曾任国务院发展研究中心助理研究员、北京清华科技园发展中心主任助理、清华科技园总经理、北京华大创业科技有限公司董事长等，现任清华科技园创业投资有限公司董事兼总经理、厦门海洋实业（集团）股份有限公司董事长兼总经理、北京马力文化有限公司董事长、北京紫光百会科技有限公司董事长。邵志强先生监事任职经公司 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会选举产生，任期三年。

李丹 女士，监事，1982 年出生，本科毕业。2007 年加入公司，现任公司视频通讯事业部研发三部行政助理。与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

戴益钧 先生，监事，1975 年出生，研究生学历。2005 年加入公司，一直从事研发工作。与持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《创业板上市公司规范运作指引》第 3.1.3 条所规定的情形。

### 3、高级管理人员

郑海涛，总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

宿玉文，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

张刚，副总经理，简历详见本节之“1、董事会成员”。

张怀雨 先生，男，副总经理，1968 年出生，大专学历。历任重庆傲能电子科技有限公司区域经理、中广数据广播网络科技有限公司网络运营部总监、广州中广万纬信息技术有限公司总经理。2005 年 5 月加入本公司，于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届第一次董事会被聘任为副总经理。

王万春 先生，副总经理。1977 年出生，本科学历。2001 年加入公司，曾任研发部副总裁助理，生产客服中心主任。于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届第一次董事会被聘任为副总经理。并于 2011 年 12 月 23 日召开的第二届董事会第十九次会议被聘任为董事会秘书。

孙鹏程 先生，1975 年 4 月出生，本科学历，中国国籍，会计师、审计师。毕业于中央财经大学税务系，曾就职于东方通信科技股份有限公司、烽火通信科技股份有限公司、大唐软件技术股份有限公司等单位，先后担任过税务经理、财务经理等职务。2007 年 8 月开始就职于北京数码视讯科技股份有限公司，曾担任财务部经理，公司内审部负责人，经公司第二届第七次董事会会议审议通过被聘任为公司财务总监，任期与第二届总经理、副总经理任职期限一致。

### （三）报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

汝继刚先生于 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会被选举为公司第二届监事会监事，后于 2011 年 8 月 15 日因个人原因辞去监事职务，

汝继刚先生辞去监事职务后继续担任公司全资子公司鼎点视讯总经理职务。

汪涛先生于 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会被选举为公司第二届监事会监事，后于 2011 年 8 月 15 日因个人原因辞去监事职务，汪涛先生辞去监事职务后继续担任公司第四营销事业部副总经理职务。

杨金观先生于 2010 年 8 月 27 日召开的 2010 年第一次临时股东大会被选举为公司第二届董事会独立董事，后于 2011 年 8 月 18 日因个人原因辞去独立董事职务，杨金观先生辞职后将不在公司担任其他职务。

刘竹雨先生于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议被聘任为财务总监，后于 2011 年 1 月 25 日辞去财务总监职务，刘竹雨先生辞去财务总监后担任公司内审部负责人至 2011 年 12 月 31 日，并于 2011 年 12 月 31 日离开公司，不再担任公司任何职务。

李继祎先生于 2010 年 9 月 16 日召开的第二届董事会第一次会议被聘任为董事会秘书，后于 2011 年 10 月 9 日因个人原因辞去董事会秘书职位，李继祎先生辞职后不再担任公司任何职务。

### (三) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期股票期权行权数量	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	期初持有限制性股票数量	报告期新授限制性股票数量	限制性股票的授予价格	期末持有限制性股票数量
张怀雨	副总经理	0	100,000	0	25.56	100,000	0	0	0.00	0
张刚	副总经理	0	100,000	0	25.56	100,000	0	0	0.00	0
王万春	副总经理	0	100,000	0	25.56	100,000	0	0	0.00	0
宿玉文	副总经理	0	100,000	0	25.56	100,000	0	0	0.00	0
孙鹏程	财务总监	0	150,000	0	25.56	150,000	0	0	0.00	0
合计	-	0	550,000	0	-	550,000	0	0	-	0

二、报告期内，公司核心技术和关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

### 三、公司员工情况

（一）截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工（含全资子公司）的专业结构、受教育程度情况如下：

#### 1、员工专业结构

专业	员工人数（人）	占员工总数的比例（%）
生产人员	35	3.7%
管理人员	82	8.7%
销售人员	221	23.4%
研发人员	581	61.4%
财务人员	27	2.8%
合计	946	100%

#### 2、员工受教育程度

学历	员工人数（人）	占员工总数的比例
硕士及以上	335	35.4%
本科	566	59.8%
本科以下	45	4.8%
合计	946	100%

（二）截至 2011 年 12 月 31 日，公司没有需承担费用的离退休员工。

## 第八节公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范公司运作，加强信息披露工作，积极开展投资者管理工作，进一步提高公司治理水平。

（一）股东与股东大会：报告期内，公司召开的股东大会均符合《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》所规定的召开及审议程序，历次股东大会均邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书，充分保障了小股东依法参加股东大会并建言建议的权利，不存在损害小股东利益的情形。

（二）控股股东与上市公司的关系：公司控股股东郑海涛先生严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板股票上市公司规范运作指引》、《公司章程》规范自己的行为，依法行使权力并承担相应的义务，报告期内，公司控股股东没有直接或间接干预公司经营决策和管理活动，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司董事会、监事会和内部机构能够保证独立运作。

（三）董事与董事会：公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。9 位董事积极参加学习与培训，不断提高自身专业素养，能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求开展业务，报告期内均勤勉尽责的履行了自己应尽的义务。

（四）监事与监事会：公司监事会设监事 5 名，其中职工代表监事 2 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能

够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）绩效评价与激励约束机制：公司建立了完善的高级管理人员绩效评价与激励约束机制，高级管理人员的薪酬直接与其业绩挂钩；高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合法律、法规的规定；报告期内，公司实施了股权激励计划，激励对象涵盖管理层，对拉动公司业绩增长带来积极促进作用。

（六）利益相关者：报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作，不断学习先进投资者关系管理经验，通过投资者关系管理平台与业绩说明会等途径，加强了公司与投资者的互动与沟通，使公司信息披露更透明更规范，保障了公司健康良性运作。

（七）报告期内公司治理专项活动开展情况：2011年8月，根据中国证监会证监公司字【2007】28号文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》和中国证监会北京监管局京证公司发【2007】18号文《关于北京证监局开展辖区上市公司治理等监管工作的通知》的要求，对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》的要求，对公司治理情况进行了自查，通过本次自查，发现了公司在治理方面存在的相关问题，并提出了整改计划，并于2011年11月2日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》，在整改计划中明确了整改措施、整改责任人和整改期限。截止报告期末，所有整改计划已经全部实施完毕。

## 二、独立董事履行职责情况

公司独立董事能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，出席和列席了报告期内历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

报告期内，独立董事发表独立意见情况如下：

1、2011 年 1 月 24 日，独立董事发表了《关于更换财务总监的专项意见》，同意董事会聘任孙鹏程先生为公司财务总监。

2、2011 年 4 月 40 日，独立董事发表了《关于改聘审计机构的独立意见》，同意改聘北京兴华会计师事务所有限责任公司为公司 2011 年度审计机构。发表了《关于公司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独立意见》，同意使用部分其他与主营业务相关的营运资金 1 亿元永久性补充流动资金。

3、2011 年 5 月 10 日独立董事发表了《关于使用部分超募资金增资全资子公司用于建设超光网系统研发及产业化项目的独立董事意见》，同意公司使用部分超募资金 2 亿元增资全资子公司用于建设超光网系统研发及产业化项目

4、2011 年 8 月 8 日，独立董事发表了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金增资全资子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司用于建设数字电视嵌入式软件平台研发项目的独立意见》，同意公司使用部分超募资金 1.5 亿元增资全资子公司用于建设超光网系统研发及产业化项目。

5、2011 年 8 月 22 日，独立董事发表了关于《股票期权激励计划（草案）》的独立意见。

6、2011 年 8 月 22 日，独立董事发表了《关于提名新的独立董事候选人的独立意见》。

7、2011年12月23日，独立董事发表了《关于聘任董事会秘书的专项意见》

### 三、股东大会会议情况

报告期内，公司共召开 2 次股东大会：

#### 1、2010 年度股东大会

2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 12 日上午在北京市海淀区中关村东路 1 号清华科技园科技大厦 A 座 27 层新斋会议室召开，审议通过了《2010 年度董事会工作报告》的议案、《2010 年度独立董事述职报告》的议案、《2010 年度监

事会工作报告》的议案、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》的议案、《公司 2010 年度利润分配预案》的议案、《2010 年度财务决算报告》的议案、《改聘审议机构》的议案、关于修改《公司章程》的议案、关于修改《募集资金管理办法》的议案、关于修改《对外长期投资管理制度》的议案、关于制定《累积投票制实施细则》的议案。

## 2、2011 年第一次临时股东大会

2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 10 月 9 日上午 9:30 在北京市海淀区中关村东路 1 号清华科技园科技大厦 A 座 27 层新斋会议室召开, 审议通过了《关于选举新的独立董事的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理办法〉的议案》、《关于修改〈监事会议事规则〉的议案》。

## 四、董事会运行情况

### (一) 董事会会议情况

报告期内, 公司共召开了 13 次董事会, 具体内容如下:

序号	会议名称	召开时间
1	第二届董事会第七次会议	2011年1月24日
2	第二届董事会第八次会议	2011年3月25日
3	第二届董事会第九次会议	2011年4月20日
4	第二届董事会第十次会议	2011年5月10日
5	第二届董事会第十一次会议	2011年6月23日
6	第二届董事会第十二次会议	2011年6月27日
7	第二届董事会第十三次会议	2011年7月20日
8	第二届董事会第十四次会议	2011年8月8日
9	第二届董事会第十五次会议	2011年8月22日
10	第二届董事会第十六次会议	2011年9月22日
11	第二届董事会第十七次会议	2011年10月24日
12	第二届董事会第十八次会议	2011年11月2日

13	第二届董事会第十九次会议	2011年12月23日
----	--------------	-------------

第二届董事会第七次会议于 2011 年 1 月 24 日上午 10:00 以通讯方式召开, 审议通过《关于更换财务总监及内审部负责人的议案》、《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》;

第二届第八次董事会会议于 2011 年 3 月 25 日上午 10:00 以通讯方式方式召开,

审议通过了《关于公司 2010 年年度报告及其摘要的议案》、《关于董事会 2010 年年度工作报告的议案》、《关于总经理 2010 年年度工作报告的议案》、《关于公司 2010 年年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2010 年年度利润分配预案的议案》、《关于内部控制自我评价报告的议案》、《关于 2010 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《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》;《关于修订部分公司治理文件的议案》、《关于新增部分公司治理文件的议案》;

第二届第九次董事会会议于 2011 年 4 月 20 日下午 2:00 在公司会议室召开, 审议通过了《2011 年第一季度报告全文及正文》、《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、《关于改聘审计机构的议案》、《聘任证券事务代表的议案》、《关于召开 2010 年度股东大会的议案》。

第二届第十次董事会会议于 2011 年 5 月 10 日上午 10:00 在公司会议室以通讯方式召开, 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、《关于同意全资子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司开展数字电视支付业务的议案》。

第二届第十一次董事会会议于 2011 年 6 月 23 日下午 2:00 在公司会议室召开, 审议通过了《关于增加募集资金存放专用账户的议案》。

第二届第十二次董事会会议于 2011 年 6 月 27 日下午 2:00 在公司会议室以通讯方式召开, 审议通过了《关于注销、新建募集资金专用账户的议案》。

第二届第十三次董事会会议于 2011 年 7 月 20 日下午 4:30 在公司会议室召

开，审议通过了《2011 年半年度报告全文》及《2011 年半年度报告摘要》。

第二届第十四次董事会会议于 2011 年 8 月 8 日以通讯的方式召开，《关于使用其他与主营业务相关的营运资金增资全资子公司北京数码视讯软件技术发展有限公司用于建设数字电视嵌入式软件平台研发项目的议案》、《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。

第二届董事会第十五次会议于 2011 年 8 月 22 日上午 10:00 以通讯的方式召开，审议并通过《关于公司股票期权激励计划（草案）的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜的议案》、《关于公司〈股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》。

第二届第十六次董事会会议于 2011 年 9 月 22 日上午 10:00 在公司会议室以通讯和现场相结合的方式召开，审议通过了《关于选举新的独立董事的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修改〈关联交易管理办法〉的议案》、关于《召开 2011 年第一次临时股东大会的通知》。

第二届董事会第十七次会议于 2011 年 10 月 24 日上午 10:00 在公司会议室召开，审议通过了《2011 年第三季度报告全文及正文》、《关于加强上市公司治理专项活动的自查事项报告》。

第二届董事会第十八次会议于 2011 年 11 月 2 日上午 10:00 以通讯的方式召开，审议通过了关于《关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划》的议案。

第二届董事会第十九次会议于 2011 年 12 月 23 日下午 2:00 以通讯和现场相结合的方式召开，审议通过了《关于新一代数字电视前端硬件系统开发及产业化项目实施主体及实施地点变更的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任独立董事刘永祥先生为第二届董事会审计委员会主任的议案》、《关于使用部分募集的其他与主营业务相关的营运资金投资湖南爱点信息技术有限公司的议案》、《北京数码视讯科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》、《关于召开 2012 年第一次临时股东大会的议案》。

董事会的召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等的有关规定。

## （二）董事会下属委员会运行情况

### 1、审计委员会运行情况

（1）报告期内，会审计委员会对公司定期报告、内审报告、募集资金使用情况、内部控制自我评价报告、改聘审计机构等事项进行了审议。

（2）报告期内，审计委员会与负责公司年度审计工作的北京兴华会计师事务所有限责任公司注册会计师召开了年报审计工作的事前沟通会议，会议对年审会计师制定的审计工作计划，包括现场审计时间安排、人员分工、审计策略、重点关注事项等方面进行了充分的沟通，并在相应时间及时督促年审会计师在约定的时限内及时提交审计报告；对年审会计师出具的年度审计报告定稿进行了审议，认为公司财务报表已经按照《企业会计准则》财政部、证监会的其他相关规定编制，在所有重大方面真实、完整地反映了公司截至 2011 年末的财务状况和 2011 年度的经营成果和现金流情况，审计委员会对此无异议；同意以此财务报表为基础编制公司 2011 年度报告及年度报告摘要，经审计委员会审阅后提交董事会会议审议。

### 2、薪酬与考核委员会运行情况

报告期内，薪酬与考核委员会认真审查了公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评，对公司薪酬制度执行情况依法进行了监督，认为：公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬符合公司股东大会、董事会制定的相关制度和方案，符合公司的经营业绩和个人绩效。

报告期内，公司实施了股权激励计划，薪酬与考核委员会审议通过了《公司首期股票期权激励计划（草案）》以及《关于公司〈股票期权激励计划考核管理办法〉》，并同意将上述议案提交公司董事会审议。

### 3、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会对公司长期发展战略规划、重大投资方案进行了研究并提出了相关建议。

### 3、提名委员会的履职情况

提名委员会严格按照公司《提名委员会工作细则》执行职责，认真研究董事、高级管理人员的选择标准和聘任程序，并向董事会提出建议、对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议。报告期内，提名委员会审议通过了《关于提名公司财务总监的议案》，同意提名孙鹏程为财务总监，并将该议案提交第二届董事会第七次会议审议通过，审议通过了《关于提名公司独立董事的议案》，同意提名刘永祥为独立董事，审议通过了《关于提名公司董事会秘书的议案》，同意提名王万春为公司董事会秘书。

## 五、公司内部控制建立健全情况

### （一）法人治理方面

报告期内，公司按照相关法律规定以及监管部门的要求，对公司内部控制制度进行了集中梳理与审查，制定、修改了一部分新的内控制度，使公司内部控制更加趋于完善，对加强上市公司内控，保障上市公司健康良性发展、提高上市公司信息披露透明度、保护中小股东利益起到了积极的促进作用。

报告期内，公司新制定的内控制度包括：《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《独立董事年报工作制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》、《股东大会网络投票实施细则》、《累积投票制实施细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《审计委员会年报工作规程》、《突发事件应急处理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《子公司管理制度》等。

修改的内控制度包括：《募集资金管理办法》、《公司章程》、《对外长期投资管理制度》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《监事会议事规则》、《内幕信息知情人登记管理制度》等

### （二）经营管理方面

报告期内，公司制定了如下经营管理方面的制度：《人力资源管理制度（股份）》、《项目工作售前技术支持申请流程》、《售前及售后技术支持关于项目信息的沟通流程》、《合理化建议管理制度》、《办公自动化系统（OA）使用制度》、《考勤管理制度——数码视讯人发（2011）07号》。

### （三）财务管理方面

报告期内，公司制定了如下财务管理方面的制度：《2011 年北京数码视讯科技股份有限公司通讯费报销制度》、《2011 年北京数码视讯科技股份有限公司日常付款审批管理办法》、《2011 年北京数码视讯科技股份有限公司差旅费管理制度》、《2011 年北京数码视讯科技股份有限公司借款管理制度》。

## 第九节监事会报告

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定的要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行监事会自身职能，发挥监事会应有的作用。

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了7次监事会，具体内容如下：

序号	会议名称	召开时间
1	第二届监事会第四次会议	2011年3月25日
2	第二届监事会第五次会议	2011年4月20日
3	第二届监事会第六次会议	2011年7月20日
4	第二届监事会第七次会议	2011年8月22日
5	第二届监事会第八次会议	2011年9月22日
6	第二届监事会第九次会议	2011年11月2日
7	第二届监事会第十次会议	2011年12月23日

北京数码视讯科技股份有限公司第二届监事会第四次会议于2011年3月25日上午10:00以通讯方式召开，审议通过了《关于公司2010年年度报告及其摘要的议案》、《关于监事会2010年年度工作报告的议案》、《关于〈内部控制自我评价报告〉的议案》、《关于公司2010年年度财务决算报告的议案》、《关于公司2010年年度利润分配预案的议案》、《关于2010年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告》；

北京数码视讯科技股份有限公司第二届监事会第五次会议于2011年4月20日下午2:30以通讯方式召开，会议通过了《2011年第一季度报告全文及正文》、《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》

北京数码视讯科技股份有限公司第二届监事会第六次会议于2011年7月20日下午4:30在公司会议室召开，会议通过了《2011年半年度报告全文》及《2011年半年度报告摘要》；

北京数码视讯科技股份有限公司第二届监事会第七次会议于 2011 年 8 月 22 日上午 10:00 以通讯方式召开，审议通过《关于公司〈股票期权激励计划（草案）〉的议案》、《关于公司〈股票期权激励计划考核管理办法〉的议案》；

北京数码视讯科技股份有限公司第二届监事会第八次会议于 2011 年 9 月 22 日上午 9:30 以通讯方式召开，审议通过了《关于修改〈监事会议事规则〉》的议案；

北京数码视讯科技股份有限公司第二届监事会第九次会议于 2011 年 10 月 24 日上午 10:00 在公司会议室召开，审议通过了《2011 年第三季度报告全文及正文》；

北京数码视讯科技股份有限公司第二届监事会第十次会议于 2011 年 12 月 23 日下午 2:00 以通讯和现场相结合的方式召开，审议通过了《关于新一代数字电视前端硬件系统开发及产业化项目实施主体及实施地点变更的议案》、《北京数码视讯科技股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》、《北京数码视讯科技股份有限公司股票期权激励计划的激励对象名单》以及《关于选举监事会监事的议案》；

## 二、监事会对公司报告期内有关事项的审核意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

### （一）公司依法运作情况

2011 年度，公司监事会列席或出席了公司的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事会成员及高级管理人员履行职务情况进行了严格的监督，监事会认为：公司股东大会、董事会会议的召集、召开均按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》等有关制度的规定，决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的要求，有关决议的内容合法有效，未发现公司有违法违规的经营行为。公司董事会成员及高级管理人员能按照国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

## （二）公司关联交易情况

2011 年度公司未发生重大关联交易行为，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

## （三）公司对外担保情况

2011 年度公司未发生对外担保情况。

## （四）公司收购、出售资产情况

2011 年度公司未发生收购、出售资产情况。

## （五）公司财务情况

监事会对公司的财务状况进行了检查，认为公司的财务报告真实反映公司的财务状况和经营成果，审计报告真实合理，有利于股东对公司财务状况及经营情况的正确理解。公司董事会编制的 2011 年度报告真实、合法、完整地反映了公司的情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## （六）公司募集资金投入项目情况

公司能够严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》等法律法规的规定管理和使用募集资金。募集资金实际投入项目和承诺投入项目一致。

## （七）公司内部控制自我评价报告

监事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了认真审核后认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。监事会将尽职尽责，按照相关法律规定，进一步促进公司的规范运作。

## 第十节财务报告

### 北京数码视讯科技股份有限公司 2011 年度财务报表审计报告

#### 目录

- 一、审计报告 1—2 页
- 二、审计报告附件
  - 1、合并资产负债表 3—4 页
  - 2、母公司资产负债表 5—6 页
  - 3、合并利润表 7 页
  - 4、母公司利润表 8 页
  - 5、合并现金流量表 9 页
  - 6、母公司现金流量表 10 页
  - 7、合并股东权益变动表 11—12 页
  - 8、母公司股东权益变动表 13—14 页
  - 9、财务报表附注 15—84 页

北京兴华会计师事务所有限责任公司

地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

# 审 计 报 告

(2012)京会兴审字第 04010789 号

北京数码视讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京数码视讯科技股份有限公司（以下简称“数码视讯公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，数码视讯公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了数码视讯公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

北京兴华会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：孙建

中国注册会计师：潘婧

中国北京市

二〇一二年三月二十八日

## 合并资产负债表

2011-12-31

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,577,074,691.72	1,740,488,913.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	11,236,000.00	8,322,000.00
应收账款	五、3	256,744,380.38	148,196,886.07
预付款项	五、4	43,716,865.39	10,024,495.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	26,110,340.05	7,786,917.80
应收股利			
其他应收款	五、6	24,378,617.80	32,469,972.24
买入返售金融资产			
存货	五、7	69,971,531.59	61,800,506.47
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>2,009,232,426.93</b>	<b>2,009,089,691.60</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	112,107,535.58	102,472,279.80
投资性房地产	五、10	9,328,448.40	9,593,555.64
固定资产	五、11	113,725,750.12	101,732,280.59
在建工程	五、12	57,239,724.69	1,492,845.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	54,577,666.69	44,222,759.02
开发支出		19,911,806.57	6,643,092.09
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	7,591,900.23	2,948,048.17
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>374,482,832.28</b>	<b>269,104,860.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>2,383,715,259.21</b>	<b>2,278,194,552.11</b>

## 合并资产负债表（续）

2011-12-31

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、16	308,495.25	51,935,515.35
应付账款	五、17	30,170,880.58	18,390,281.17
预收款项	五、18	11,645,357.93	38,219,107.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	28,762,697.33	15,615,409.94
应交税费	五、20	5,627,018.51	5,230,781.13
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	1,372,228.59	2,041,593.82
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>77,886,678.19</b>	<b>131,432,688.45</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、22	16,324,000.00	6,166,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>16,324,000.00</b>	<b>6,166,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>94,210,678.19</b>	<b>137,598,688.45</b>
<b>股东权益：</b>			
股本	五、23	224,000,000.00	112,000,000.00
资本公积	五、24	1,517,616,979.61	1,629,616,979.61
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	45,395,848.03	40,127,196.27
一般风险准备			
未分配利润	五、26	499,851,987.86	356,898,339.81
外币报表折算差额			
<b>归属于母公司股东权益合计</b>		<b>2,286,864,815.50</b>	<b>2,138,642,515.69</b>
少数股东权益	五、27	2,639,765.52	1,953,347.97
<b>股东权益合计</b>		<b>2,289,504,581.02</b>	<b>2,140,595,863.66</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,383,715,259.21</b>	<b>2,278,194,552.11</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司资产负债表

2011-12-31

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,069,828,077.62	1,588,499,567.73
交易性金融资产		-	-
应收票据		3,500,000.00	6,962,000.00
应收账款	十三、1	157,085,096.01	133,669,734.25
预付款项		611,794.27	9,616,631.58
应收利息		25,172,265.75	7,736,917.80
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	207,244,340.50	51,771,769.77
存货		62,408,015.94	55,778,013.09
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>1,525,849,590.09</b>	<b>1,854,034,634.22</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	564,147,535.58	315,512,279.80
投资性房地产		9,328,448.40	9,593,555.64
固定资产		104,482,205.10	96,243,858.22
在建工程		706,140.49	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		9,009,901.97	2,296,739.05
开发支出		7,008,041.10	3,904,002.55
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		5,297,866.68	2,948,048.17
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>699,980,139.32</b>	<b>430,498,483.43</b>
		-	-
<b>资产总计</b>		<b>2,225,829,729.41</b>	<b>2,284,533,117.65</b>

## 母公司资产负债表（续）

2011-12-31

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	49,069,687.35
应付账款		31,579,336.03	19,536,570.44
预收款项		7,430,647.93	33,361,631.44
应付职工薪酬		13,935,295.72	8,060,441.95
应交税费		2,674,462.70	3,122,440.81
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		26,946,384.02	55,725,213.78
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>82,566,126.40</b>	<b>168,875,985.77</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		6,520,000.00	6,166,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,520,000.00</b>	<b>6,166,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>89,086,126.40</b>	<b>175,041,985.77</b>
<b>股东权益：</b>			
股本		224,000,000.00	112,000,000.00
资本公积		1,517,616,979.61	1,629,616,979.61
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		45,395,848.03	37,070,600.92
一般风险准备		-	-
未分配利润		349,730,775.37	330,803,551.35
<b>股东权益合计</b>		<b>2,136,743,603.01</b>	<b>2,109,491,131.88</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>2,225,829,729.41</b>	<b>2,284,533,117.65</b>

法定代表人：主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并利润表

2011 年度

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、28	<b>441,532,705.67</b>	<b>350,125,905.65</b>
其中：营业收入		441,532,705.67	350,125,905.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>277,906,171.12</b>	<b>242,627,886.59</b>
其中：营业成本	五、28	106,045,934.67	110,069,948.51
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、29	5,400,429.56	3,692,029.77
销售费用	五、30	75,903,349.34	49,536,812.36
管理费用	五、31	119,016,278.74	77,221,625.57
财务费用	五、32	-40,085,110.35	-10,117,298.90
资产减值损失	五、33	11,625,289.16	12,224,769.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	2,340,035.78	3,222,279.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>165,966,570.33</b>	<b>110,720,298.86</b>
加：营业外收入	五、35	45,104,435.03	47,507,757.81
减：营业外支出	五、36	19,758.87	144,757.77
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>211,051,246.49</b>	<b>158,083,298.90</b>
减：所得税费用	五、37	6,142,529.13	8,917,095.74
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>204,908,717.36</b>	<b>149,166,203.16</b>
归属于母公司股东的净利润		204,222,299.81	149,172,855.19
少数股东损益		686,417.55	-6,652.03
<b>六、每股收益：</b>	五、38		
（一）基本每股收益		<b>0.91</b>	<b>0.73</b>
（二）稀释每股收益		0.88	0.63
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		<b>204,908,717.36</b>	<b>149,166,203.16</b>
归属于母公司股东的综合收益总额		204,222,299.81	149,172,855.19
归属于少数股东的综合收益总额		686,417.55	-6,652.03

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：\_\_\_\_\_元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司利润表

2011 年度

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	<b>236,921,753.12</b>	<b>288,109,902.82</b>
减：营业成本	十三、4	85,514,993.67	110,642,051.46
营业税金及附加		2,375,242.25	2,778,203.67
销售费用		44,474,391.06	37,043,226.41
管理费用		64,133,636.55	49,828,004.43
财务费用		-30,703,819.10	-9,956,307.29
资产减值损失		5,484,629.42	9,846,320.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十三、5	2,340,035.78	3,222,279.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		<b>67,982,715.05</b>	<b>91,150,683.42</b>
加：营业外收入		23,712,181.49	30,656,827.06
减：营业外支出		5,862.73	117,517.58
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		<b>91,689,033.81</b>	<b>121,689,992.90</b>
减：所得税费用		8,436,562.68	8,917,095.74
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		<b>83,252,471.13</b>	<b>112,772,897.16</b>
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		<b>83,252,471.13</b>	<b>112,772,897.16</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 合并现金流量表

2011 年度

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		357,652,245.69	391,505,631.36
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		39,024,802.58	27,022,353.63
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	46,570,176.60	22,778,095.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>443,247,224.87</b>	<b>441,306,080.12</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		172,898,083.52	140,135,355.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		105,222,176.83	63,695,512.27
支付的各项税费		74,192,296.28	58,121,219.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	77,863,476.99	65,246,860.46
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>430,176,033.62</b>	<b>327,198,947.51</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,071,191.25</b>	<b>114,107,132.61</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		704,780.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,624.80	270,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>711,404.80</b>	<b>270,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		112,393,672.41	39,623,681.80
投资支付的现金		8,000,000.00	96,250,000.00
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	五、39		
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>120,393,672.41</b>	<b>135,873,681.80</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-119,682,267.61</b>	<b>-135,603,681.80</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,609,472,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,609,472,000.00</b>
偿还债务支付的现金			20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,000,000.00	472,500.00
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	五、39	203,176.40	11,847,595.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>56,203,176.40</b>	<b>32,320,095.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-56,203,176.40</b>	<b>1,577,151,904.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-754,216.99</b>	<b>-135,452.22</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-163,568,469.75</b>	<b>1,555,519,902.62</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,740,488,913.84	184,969,011.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,576,920,444.09</b>	<b>1,740,488,913.84</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司现金流量表

2011 年度

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		226,526,776.65	332,103,116.75
收到的税费返还		18,829,052.74	21,074,822.91
收到其他与经营活动有关的现金		30,486,271.05	26,468,251.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>275,842,100.44</b>	<b>379,646,191.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		120,479,873.26	137,367,306.93
支付给职工以及为职工支付的现金		53,393,541.13	40,259,631.59
支付的各项税费		37,311,727.02	48,185,059.66
支付其他与经营活动有关的现金		266,569,843.13	73,192,750.07
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>477,754,984.54</b>	<b>299,004,748.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-201,912,884.10</b>	<b>80,641,443.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		704,780.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,624.80	270,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>711,404.80</b>	<b>270,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,513,245.35	36,073,611.60
投资支付的现金		247,000,000.00	209,290,000.00
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>260,513,245.35</b>	<b>245,363,611.60</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-259,801,840.55</b>	<b>-245,093,611.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	1,607,512,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,607,512,000.00</b>
偿还债务支付的现金		-	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,000,000.00	472,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		203,176.40	11,847,595.97
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>56,203,176.40</b>	<b>32,320,095.97</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-56,203,176.40</b>	<b>1,575,191,904.03</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-753,589.06</b>	<b>-135,452.22</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-518,671,490.11</b>	<b>1,410,604,283.48</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,588,499,567.73	177,895,284.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,069,828,077.62</b>	<b>1,588,499,567.73</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**合并股东权益变动表**  
**2011 年度**

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额									少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益										
	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			
<b>一、上年年末余额</b>	<b>112,000,000.00</b>	<b>1,629,616,979.61</b>	-	-	<b>40,127,196.27</b>	-	<b>356,898,339.81</b>	-	<b>1,953,347.97</b>	<b>2,140,595,863.66</b>	
加：会计政策变更										-	
前期差错更正										-	
其他										-	
<b>二、本年初余额</b>	<b>112,000,000.00</b>	<b>1,629,616,979.61</b>	-	-	<b>40,127,196.27</b>	-	<b>356,898,339.81</b>	-	<b>1,953,347.97</b>	<b>2,140,595,863.66</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	<b>112,000,000.00</b>	<b>-112,000,000.00</b>	-	-	<b>5,268,651.76</b>	-	<b>142,953,648.05</b>	-	<b>686,417.55</b>	<b>148,908,717.36</b>	
（一）净利润							204,222,299.81		686,417.55	<b>204,908,717.36</b>	
（二）其他综合收益										-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	204,222,299.81	-	686,417.55	204,908,717.36	
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入资本										-	
2. 股份支付计入股东权益的金额										-	
3. 其他										-	
（四）利润分配	-	-	-	-	5,268,651.76	-	-61,268,651.76	-	-	-56,000,000.00	
1. 提取盈余公积					5,268,651.76		-5,268,651.76			-	
2. 提取一般风险准备										-	
3. 对股东的分配							-56,000,000.00			<b>-56,000,000.00</b>	
4. 其他										-	
（五）股东权益内部结转	112,000,000.00	-112,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	112,000,000.00	-112,000,000.00								-	
2. 盈余公积转增股本										-	
3. 盈余公积弥补亏损										-	
4. 其他										-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 本期提取										-	
2. 本期使用										-	
（七）其他										-	
<b>四、本期期末余额</b>	<b>224,000,000.00</b>	<b>1,517,616,979.61</b>	-	-	<b>45,395,848.03</b>	-	<b>499,851,987.86</b>	-	<b>2,639,765.52</b>	<b>2,289,504,581.02</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**合并股东权益变动表**  
**2011 年度**

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	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			394,623,806.15
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	84,000,000.00	62,771,125.26	-	-	25,793,311.20	-	222,059,369.69	-	-	394,623,806.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,000,000.00	1,566,845,854.35	-	-	14,333,885.07	-	134,838,970.12	-	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										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	149,172,855.19	-	-6,652.03	149,166,203.16
（三）股东投入和减少资本	28,000,000.00	1,566,845,854.35	-	-	-	-	-	-	1,960,000.00	1,596,805,854.35
1. 股东投入资本	28,000,000.00	1,566,845,854.35							1,960,000.00	1,596,805,854.35
2. 股份支付计入股东权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	14,333,885.07	-	-14,333,885.07	-	-	-
1. 提取盈余公积					14,333,885.07		-14,333,885.07			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对股东的分配										-
4. 其他										-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本										-
2. 盈余公积转增股本										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
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

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	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	股东权益合计
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	112,000,000.00	-112,000,000.00	-	-	8,325,247.11	-	18,927,224.02	27,252,471.13
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	83,252,471.13	83,252,471.13
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	83,252,471.13	83,252,471.13
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	8,325,247.11	-	-64,325,247.11	-56,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	8,325,247.11	-	-8,325,247.11	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-56,000,000.00	-56,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	112,000,000.00	-112,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	112,000,000.00	-112,000,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	224,000,000.00	1,517,616,979.61	-	-	45,395,848.03	-	349,730,775.37	2,136,743,603.01

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：北京数码视讯科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额							
	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	股东权益合计
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、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	28,000,000.00	1,566,845,854.35	-	-	11,277,289.72	-	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								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	112,772,897.16	112,772,897.16
（三）股东投入和减少资本	28,000,000.00	1,566,845,854.35	-	-	-	-	-	1,594,845,854.35
1. 股东投入资本	28,000,000.00	1,566,845,854.35						1,594,845,854.35
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	11,277,289.72	-	-11,277,289.72	-
1. 提取盈余公积					11,277,289.72		-11,277,289.72	-
2. 提取一般风险准备								-
3. 对股东的分配								-
4. 其他								-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（七）其他								-
四、本期期末余额	112,000,000.00	1,629,616,979.61	-	-	37,070,600.92	-	330,803,551.35	2,109,491,131.88

法定代表人：

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

## 2011年度合并财务报表附注

(金额单位：人民币元)

## 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。并于 2007 年 8 月 21 日取得北京市工商行政管理局核发的 110108001231462 号企业营业法人营业执照，组织机构代码为 71878922-3。公司注册资本为 8,400 万元。

根据本公司 2009 年 7 月 16 日召开的第四次临时股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会（证监许可[2010]434 号）《关于核准北京数码视讯科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》文件核准，公司于 2010 年 4 月 26 日公开发售人民币普通股（A 股），公开发售后股本为 11,200 万元。本公司首次公开发行人民币普通股 2,800 万元股已在深圳证券交易所挂牌交易，公司证券代码“300079”，证券简称“数码视讯”。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，以 2010 年 12 月 31 日时点股本为基数，进行资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股。此次转增股本后，本公司注册资本及股本变更为 22,400 万元。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司股本总额为 22,400 万股。股东持股数及持股比例为：

股东	持股数（股）	持股比例（%）
郑海涛	41,326,202.00	18.45
深圳市中科远东创业投资有限公司	16,000,000.00	7.14
北京启迪创业孵化器有限公司	12,794,410.00	5.71
其他法人股东	25,691,500.00	11.47
其他自然人股东	72,187,888.00	32.23
社会公众股股东	56,000,000.00	25.00
合计	224,000,000.00	100.00

## 2、所处行业

本公司所处行业为数字电视行业，数字电视软件、硬件供应商。

### 3、 经营范围

4、 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；生产、销售移动支付产品；IC卡生产加工。

### 5、 主要产品

本公司主要产品包括：数字电视条件接收系统以及数字电视前端设备等。

## 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

自 2007 年 1 月 1 日起，本公司及所属子公司执行财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

本公司以持续经营为基础编制财务报表。

### 2、 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于 2011 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以其 2011 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

### 3、 会计期间

本公司会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

### 5、 计量属性

本公司财务报表项目采用历史成本为计量属性，对于符合条件的项目，采用公允价值计量。

本报告期，公司报表项目的计量属性未发生变化。

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方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。企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，不包含相关直接费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为购买日所转移的对价于购买日的公允价值与分步购买中购买方原在被购买方中持有的权益于购买日的公允价值之和。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。购买方对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。

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

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方在购买日取得的被购买方可辨认资产和负债，根据企业会计准则的规定，结合购买日存在的合同条款、经营政策、并购政策等相关因素进行分类或指定。

在企业合并中，购买日取得的被购买方在以前期间发生的未弥补亏损等可抵扣暂时性差异，按照税法规定可以用于抵减以后年度应纳税所得额，但在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如果取得新的或进一步的信息表明相关情况在购买日已经存在，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，购买方应当确认相关的递延所得税资产，同时减少由该企业合并所产生的商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益（所得税费用）。除上述情况以外（比如，购买日后超过 12 个月、或在购买日不存在相关情况但购买日以后开始出现的情况导致可抵扣暂时性差异带来的经济利益预期能够实现），如果符合了递延所得税资产的确认条件，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益（所得税费用），不调整商誉金额。

## 7、合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司控制的子公司、特殊目的主体。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。受控制子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。有证据表明本公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

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或出售日。本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。本公司在编制合并财务报表时，自本公司最终控制方对被合并子公司开始实施控制时起将被合并子公司的各项资产、负债以其账面价值并入本公司合并资产负债表，被合并子公司的经营成果及现金流量纳入本公司合并利润表及合并现金流量表。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司资产、负债及经营成果及现金流量纳入本公司财务报表中。

本公司自子公司的少数股东处购买股权，因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现非同一控制企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司会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转为购买日所属当期投资收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，如该少数股东有义务且有能力补偿，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

集团内部所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目后单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

## 8、 现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短（一般是指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及价值变动风险很小的投资。

## 9、 外币业务和外币报表折算

### （1） 外币交易折算

本公司外币交易按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）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，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；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，折算后的记账本位币金额与原始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；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

### （2） 外币报表折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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，在现金流量中单独列示。

## 10、 金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

### （1） 金融资产的分类

金融资产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资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

## ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

## ② 应收款项

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，主要包括本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款和其他应收款等。

## ③ 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被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。

## ④ 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层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。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

## (2) 金融资产的确认和计量

金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

## ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时结转公允价值变动损益。

## ② 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，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。

### ③ 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ④ 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

## (3) 金融资产转移

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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：

- ③ 终止确认部分的账面价值；
- ④ 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### (4) 金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 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；
- ④ 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 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；
- ⑥ 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已减少且可计量；
- ⑦ 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；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## (5) 金融负债

金融负债在初始确认时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类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，公司应当将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 11、 应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

## (2) 按组合计提坏账准备应收款项:

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1	账龄
组合 2	合并范围内关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

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)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

## 12、 存货

### (1) 存货的初始确认

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。

存货同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

### (2) 存货分类

存货分类为原材料、在途物资、低值易耗品、库存商品（包括产成品、外购商品、自制半成品等）、在产品、委托加工物资、周转材料等大类。

### (3) 存货的初始计量

存货应当按照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。

- ① 外购的存货成本，包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用。
- ② 存货的加工成本，包括直接人工以及按照一定方法分配的制造费用。
- ③ 存货的其他成本，是指除采购成本、加工成本以外的，使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。
- ④ 应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。
- ⑤ 投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。
- ⑥ 非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的存货以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入存货的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本，不确认损益。
- ⑦ 债务重组取得债务人用以清偿债务的存货，按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让存货的公允价值之间的差额，计入当期损益。

⑧ 同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其在被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按其公允价值确定其入账价值。

⑨ 企业提供劳务的，所发生的从事劳务提供人员的直接人工和其他直接费用以及可归属的间接费用，计入存货成本。

(4) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(5) 存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

(6) 周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销方法

周转材料（低值易耗品和包装物）采用一次摊销法，在领用时一次计入成本费用。

(7) 存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本确定

##### ① 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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。对于长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司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全部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，本公司会于投资处置时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

对于其他非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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作为长期股权投资的初始投资成本。

##### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

##### ① 成本法核算的长期股权投资

本公司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。本公司对被投资单位不具有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，采用成本法核算。

成本法下本公司确认投资收益，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投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，考虑长期股权投资是否发生减值。如出现长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等情况时，对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。

## ② 权益法核算的长期股权投资

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

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，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算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。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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。

## ③ 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，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，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

按成本法核算的、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，其减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》处理；其他长期股权投资，其减值按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》处理。

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、行业及盈利能力等各种情况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，在以后期间不再转回。

## 14、 投资性房地产

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。

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

本公司在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。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的差额计入当期损益。

## 15、 固定资产

### (1) 固定资产的初始确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## (2) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

- ① 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。
- ② 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。
- ③ 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- ④ 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；
- ⑤ 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。
- ⑥ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

## (3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (4) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用年限	净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40.00	5.00	2.38
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输工具	10.00	5.00	9.50
办公设备及其他	5.00	5.00	19.00

每年年度终了，应对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。必要时，作适当调整。

#### (5) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。当存在下列迹象的，表明固定资产可能发生了减值：

- ① 资产的市价大幅度下跌，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；
- ② 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；
- ③ 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；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 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；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。
- ⑧ 符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### (6) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### (7) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁，是指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。本公司将符合下列一项或数项标准的租赁认定为融资租赁：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁期开始日，融资租入固定资产的入账价值为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。

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累计折旧。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较短的期间内计提折旧。

## 16、 在建工程

本公司在建工程以立项项目进行分类。在建工程成本按实际成本确定，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。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态时，按工程实际成本结转为固定资产。

所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

本公司在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果有证据表明该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。当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：

- ① 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；
- ② 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；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17、 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当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，借款费用暂停资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 18、无形资产

### (1) 无形资产

#### ① 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本入账。

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

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

#### ② 无形资产使用寿命及摊销

##### A、使用寿命有限的无形资产

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本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产。

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：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；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本公司预计支付有关支出的能力；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；与本公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

软件使用费按预计使用年限平均摊销。

无形资产类别	估计使用年限
土地使用权	土地使用年限
软件	10 年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## B、使用寿命不确定的无形资产

无法合理确定无形资产为本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。

本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。存在下列一项或多项情况的，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。

### (2) 研究与开发支出

本公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

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：

- 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 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。长期待摊费用按实际支出入条码，在项目受益期内平均摊销。

## 20、 预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼或仲裁、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形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。本公司承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

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。

## 21、 股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

股份支付是本公司为了获取职工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

本公司的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。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；在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

#### 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本公司股份数量或其他权益工具为基础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；以现金结算的股份支付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) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按本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。

对于授予职工的股票期权，通过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，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。

### (4) 实施股份支付计划的会计处理

① 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。

② 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。

③ 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。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件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) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应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。如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应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。如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），本公司在处理可行权条件时，应当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，本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，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来处理；如果本公司以不利于职工的方式修改条款和条件，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），对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 22、 股份回购

本公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

本公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 23、收入

### (1) 销售商品

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ① 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。
- ② 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。
- ③ 出租物业收入：
  - A、具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
  - B、履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
  - C、出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 24、 政府补助

本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到补助的，确认为政府补助。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。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，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，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- (2) 用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助的计量：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。

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。

## 25、 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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。

## 26、 经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### (1) 融资租赁

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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行摊销，确认为当期融资费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将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/其他业务收入。

### (2) 经营租赁

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。

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损益。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。

## 27、持有待售资产

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本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。持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

## 28、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期，本公司不存在会计政策、会计估计变更。

## 30、前期差错更正

本报告期，本公司不存在前期会计差错更正。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

本报告期，本公司适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17
营业税	应纳税营业额	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、25

企业所得税：本公司、本公司所属子公司之北京数码视讯软件技术发展有限公司（以下简称“软件公司”）执行的所得税税率为 15%，本公司所属子公司之鼎点视讯科技有限公司（以下简称“鼎点公司”）、本公司所属子公司之北京数码视讯建设发展有限公司（以下简称“建设公司”）、本公司所属子公司之北京星际无双文化传媒有限公司（以下简称“星际公司”）、本公司所属子公司之北京数码视讯通信技术发展有限公司（以下简称“通信公司”）执行的所得税税率为 25%；

城市维护建设税：本公司、本公司所属子公司之星际无双、本公司所属子公司之通信公司执行的税率为 7%。本公司所属子公司之软件公司、本公司所属子公司之鼎点公司、本公司所属子公司之建设公司执行的税率为 5%。

## 2、税收优惠及批文

(1) 依据国务院下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策的通知》（国发[2011]4 号）第（一）条及第（三十三）条的规定，经北京市海淀区国家税务局备案审核，本公司的软件产品实行“即征即退”政策：即对本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%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，享受此项优惠政策的公司有本公司、本公司所属子公司之软件公司、本公司所属子公司之鼎点公司和本公司所属子公司之通信公司。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[2008]1 号）之规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本公司所属子公司之鼎点公司以及本公司所属子公司之通信公司于 2011 年被认定为新办软件企业；本公司所属子公司之软件公司于 2008 年 12 月份成立，于 2009 年 6 月被认定为新办软件企业，本报告期为免税第二年；

(3) 本公司根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法》（国税发[2008]116 号）对公司 2011 年度发生的研发支出在计算企业所得税时进行了加计扣除。

## 3、其他说明

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）文件的规定，“国家规划布局内的重点软件生产企业，如当年未享受免税优惠的，减按 10%的税率征收企业所得税”。根据重点软件企业的认定管理办法，重点软件企业须按年申报、认定。本公司 2010 年度被认定为国家规划布局内的重点软件企业。本报告期（即 2011 年度）已按要求进行了申报，但尚未收到认定结果，因此企业所得税按 15%税率计提。

(2) 根据财政部《关于同意北京市开征地方教育附加的复函》（财综函[2011]57 号）之规定，自 2012 年 1 月 1 日起，北京市行政区域内缴纳增值税、消费税、营业税（以下简称“三税”）的单位和个人（包括外商投资企业、外国企业及外籍个人），按照其实际缴纳“三税”税额的 2%征收地方教育附加。本公司所属上述区域内各单位，需按规定自 2012 年 1 月 1 日起缴纳地方教育费附加。

## 四、企业合并及合并财务报表

## (一) 子公司情况

## 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (单位: 万元)	经营范围
北京数码视讯软件技术有限公司	软件公司	全资子公司	北京顺义区	软件开发	10,000.00	生产数字电视条件接收系统; 技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广等
鼎点视讯科技有限公司	鼎点公司	全资子公司	北京顺义区	软件开发	12,000.00	技术开发、技术咨询、技术交流、技术推广、技术转让; 数字电视硬件产品研发、销售
北京数码视讯建设发展有限公司	建设公司	全资子公司	北京顺义区	物业管理	600.00	专业承包; 物业管理
北京星际无双文化传媒有限公司	星际公司	全资子公司	北京海淀区	文化艺术	4,400.00	组织文化艺术交流活动; 设计、制作、代理、发布广告
北京数码视讯通信技术发展有限公司	通信公司	控股子公司	北京海淀区	技术推广	1,000.00	技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、技术推广等

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
软件公司	10,000.00	-	100.00	100.00
鼎点公司	12,000.00	-	100.00	100.00
建设公司	600.00	-	100.00	100.00
星际公司	4,400.00	-	100.00	100.00
通信公司	204.00	-	51.00	51.00

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减 少数股东损益的金额	组织机构代码
软件公司	是	-	-	68285511-X
鼎点公司	是	-	-	56367622-3
建设公司	是	-	-	56749903-3
星际公司	是	-	-	56362535-4
通信公司	是	2,639,765.52	-	56362534-6

**(二) 合并范围发生变更的说明****1、 本期合并报表范围的变更情况**

本报告期，本期合并范围未发生变化。

**2、 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体**

(1) 本报告期，本公司不存在本期入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

(2) 本报告期，本公司不存在不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

**(三) 少数股东权益和少数股东损益**

公司名称	少数股东权益 期初金额	本期少数股东 损益	本期少数股东 其他增减	少数股东权益 期末金额	其他增减说明
通信公司	1,953,347.97	686,417.55	-	2,639,765.52	-

**五、 合并财务报表主要项目注释**

以下金额单位若未特别注明者均为人民币元。期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 12 月 31 日；本期指 2011 年度，上期指 2010 年度。

**1、 货币资金**

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	—	—	296,493.27	—	—	142,773.96
银行存款	—	—	1,576,778,198.45	—	—	1,740,346,139.88
人民币	—	—	1,551,148,494.40	—	—	1,732,805,612.40
美元	4,067,625.93	6.3009	25,629,704.05	1,138,588.11	6.6227	7,540,527.48
其他货币资金	—	—	-	—	—	-
合计	—	—	1,577,074,691.72	—	—	1,740,488,913.84

**(1) 受限制的货币资金**

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	154,247.63	26,982,202.67
合计	154,247.63	26,982,202.67

## 2、 应收票据

### (1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,236,000.00	8,322,000.00
合计	11,236,000.00	8,322,000.00

(2) 截至本报告期末，本公司不存在已质押的应收票据。

(3) 截至本报告期末，本公司不存在已经背书给他方但尚未到期的票据。

(4) 截至本报告期末，本公司不存在有追索权的票据贴现情况。

(5) 截至本报告期末，本公司不存在已质押的商业承兑票据。

## 3、 应收账款

### (1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	291,736,544.57	100.00	34,992,164.19	100.00
其中：账龄组合	291,736,544.57	100.00	34,992,164.19	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	291,736,544.57	100.00	34,992,164.19	100.00
种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	171,959,707.56	100.00	23,762,821.49	100.00
其中：账龄组合	171,959,707.56	100.00	23,762,821.49	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	171,959,707.56	100.00	23,762,821.49	100.00

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	201,437,805.35	69.05	10,071,890.28	80,807,155.41	46.99	4,040,357.77
1 至 2 年	44,240,583.62	15.16	4,424,058.36	62,706,537.65	36.47	6,270,653.77
2 至 3 年	23,328,452.50	8.00	4,665,690.50	12,235,036.00	7.12	2,447,007.20
3 至 4 年	7,441,550.00	2.55	3,720,775.00	7,107,128.50	4.13	3,553,564.25
4 至 5 年	6,356,806.10	2.18	3,178,403.05	3,305,223.00	1.92	1,652,611.50
5 年以上	8,931,347.00	3.06	8,931,347.00	5,798,627.00	3.37	5,798,627.00
合计	291,736,544.57	100.00	34,992,164.19	171,959,707.56	100.00	23,762,821.49

(3) 截至本报告期末, 本公司应收账款中不存在应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

## (4) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
福建新大陆通信科技股份有限公司	关联方	23,586,498.00	1 年以内	8.08
内蒙古广播电视信息网络有限公司	客户	16,894,100.00	1 年以内	5.79
新疆广电网络有限责任公司	客户	11,257,190.00	1 年以内	3.86
山东广电网络有限公司菏泽分公司	客户	9,779,400.00	1 年以内	3.35
黄山风景区管理委员会	客户	7,488,000.00	1 年以内	2.57
合计	—	69,005,188.00	—	23.65

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
福建新大陆通信科技股份有限公司	关联方	23,586,498.00	8.08
合计	—	23,586,498.00	8.08

(6) 截至本报告期末, 本公司没有终止确认的应收账款。

## (7) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
23,762,821.49	11,229,342.70	-	-	34,992,164.19

#### 4、预付款项

##### (1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	43,392,398.39	99.26	10,024,495.18	100.00
1-2 年	324,467.00	0.74	-	-
合计	43,716,865.39	100.00	10,024,495.18	100.00

##### (2) 账龄超过 1 年的重要预付款项

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	思华科技（上海）有限公司	300,000.00	尚未交货
	合计	300,000.00	——

##### (3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
武汉光谷软件园有限公司	房产出售方	17,442,136.80	1 年以内	房产尚未交付
北京歌华有线电视网络股份有限公司	广告发布方	15,000,000.00	1 年以内	预付广告代理费
南京新城科技园建设发展有限责任公司	房产出售方	7,952,000.00	1 年以内	房产尚未交付
INSIDSESECURE	材料供应商	1,582,080.50	1 年以内	尚未交货
思华科技（上海）有限公司	材料供应商	300,000.00	1—2 年	尚未交货
合计	——	42,276,217.30	——	——

(4) 截至本报告期末，本公司预付账款中不存在预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
定期存款利息	7,786,917.80	18,482,134.57	158,712.32	26,110,340.05
合计	7,786,917.80	18,482,134.57	158,712.32	26,110,340.05

(2) 截至本报告期末，本公司不存在逾期利息。

(3) 截至本报告期末，本公司应收利息是超额募集资金定期存款尚未到期而预提的利息。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	26,799,802.11	100.00	2,421,184.31	100.00
其中：账龄组合	26,799,802.11	100.00	2,421,184.31	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	26,799,802.11	100.00	2,421,184.31	100.00

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	34,495,210.09	100.00	2,025,237.85	100.00
其中：账龄组合	34,495,210.09	100.00	2,025,237.85	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	34,495,210.09	100.00	2,025,237.85	100.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	11,975,711.51	44.68	600,427.89	32,214,777.13	93.39	1,600,526.91
1 至 2 年	13,449,613.00	50.19	1,344,961.30	1,383,089.08	4.01	132,417.00
2 至 3 年	798,225.60	2.98	159,645.12	521,260.00	1.51	104,252.00
3 至 4 年	401,260.00	1.50	200,630.00	280,987.32	0.81	140,493.66
4 至 5 年	118,944.00	0.44	59,472.00	95,096.56	0.28	47,548.28
5 年以上	56,048.00	0.21	56,048.00	-	-	-
合计	26,799,802.11	100.00	2,421,184.31	34,495,210.09	100.00	2,025,237.85

(3) 截至本报告期末，本公司其他应收款中不存在应收持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
国家广播电视电影总局无线电台管理局	客户	11,946,680.00	1 至 2 年	44.58
中广传播集团有限公司	往来单位	354,520.00	2 至 3 年	1.32
北京市建筑节能与建筑材料管理办公室	往来单位	351,861.35	1 年以内	1.31
中技国际招标公司	往来单位	348,146.60	2 至 3 年	1.30
中招国际招标有限公司	往来单位	311,479.00	1 年以内	1.16
合计	—	13,312,686.95	—	49.67

(5) 截至本报告期末，本公司不存在应收关联方账款情况。

(6) 截至本报告期末，本公司不存在终止确认的其他应收款情况。

## (7) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
2,025,237.85	395,946.46	-	-	2,421,184.31

## 7、 存货

## (1) 存货的分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	33,073,318.95	-	33,073,318.95	16,953,990.70	-	16,953,990.70
半成品	488,561.20	-	488,561.20	371,410.10	-	371,410.10
在产品	9,939,859.22	-	9,939,859.22	8,697,677.81	-	8,697,677.81
库存商品	26,469,792.22	-	26,469,792.22	35,777,427.86	-	35,777,427.86
合计	69,971,531.59	-	69,971,531.59	61,800,506.47	-	61,800,506.47

(2) 截至本报告期末，本公司不存在未计提存货跌价准备。

(3) 截至本报告期末，本公司存货期末余额中不存在含有借款费用资本化金额。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本公司 持股比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	期末 资产总额	期末 负债总额	期末 净资产总额
合营企业:					
杭州宽云科技有限责任公司	49.00	49.00	7,000,000.00	-	7,000,000.00
联营企业:					
北京市博汇科技股份有限公司	20.00	20.00	104,628,522.18	6,815,676.70	97,812,845.48

续表:

被投资单位名称	本公司 持股比例(%)	本企业在被投资单位 表决权比例(%)	本期 营业收入总额	本期 净利润
一、合营企业:				
杭州宽云科技有限责任公司	49.00	49.00	-	-
二、联营企业:				
北京市博汇科技股份有限公司	20.00	20.00	69,959,095.01	10,650,178.88

## 9、长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
一、成本法核算的长期股权投资	71,250,000.00	-	69,250,000.00	-
二、权益法核算的长期股权投资	40,857,535.58	-	33,222,279.80	-
合计	112,107,535.58	-	102,472,279.80	-

## (1) 基本情况

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
一、成本法核算的长期股权投资				
福建新大陆科技集团有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00
北京数字电视国家工程实验室有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00	-	6,250,000.00
中关村小额贷款公司	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
湖南爱点信息技术有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00
小计	71,250,000.00	69,250,000.00	2,000,000.00	71,250,000.00
二、权益法核算的长期股权投资				
北京市博汇科技股份有限公司	30,000,000.00	33,222,279.80	1,635,255.78	34,857,535.58
杭州宽云视讯科技有限责任公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00
小计	36,000,000.00	33,222,279.80	7,635,255.78	40,857,535.58
合计	107,250,000.00	102,472,279.80	9,635,255.78	112,107,535.58

续表:

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(%)	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
<b>一、成本法核算的长期股权投资</b>					
福建新大陆科技集团有限公司	10.00	10.00	-	-	-
北京数字电视国家工程实验室有限公司	12.50	12.50	-	-	-
湖南爱点信息技术有限公司	16.67	16.67	-	-	-
中关村小额贷款公司	1.00	1.00	-	-	210,000.00
小计	——	——	——	——	210,000.00
<b>二、权益法核算的长期股权投资</b>					
北京市博汇科技股份有限公司	20.00	20.00	-	-	494,780.00
杭州宽云视讯科技有限责任公司	49.00	49.00	-	-	-
小计	——	——	-	-	494,780.00
合计	——	——	-	-	704,780.00

(2) 本报告期, 本公司不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(3) 本报告期, 本公司不存在有限售条件的长期股权投资情况。

## 10、 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
二、累计折旧和累计摊销合计	1,562,776.04	265,107.24	-	1,827,883.28
1、房屋、建筑物	1,562,776.04	265,107.24	-	1,827,883.28
三、投资性房地产账面净值合计	9,593,555.64	——	——	9,328,448.40
1、房屋、建筑物	9,593,555.64	——	——	9,328,448.40
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1、房屋、建筑物	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	9,593,555.64	——	——	9,328,448.40
1、房屋、建筑物	9,593,555.64	——	——	9,328,448.40

本报告期, 本公司投资性房地产计提折旧和摊销额为 265,107.24 元。

## 11、 固定资产

### (1) 固定资产情况

#### ① 固定资产账面原值:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	92,341,412.69	10,245,599.00	-	102,587,011.69
机器设备	9,209,356.32	4,524,584.91	-	13,733,941.23
运输工具	6,692,462.01	722,167.75	-	7,414,629.76
办公设备及其他	5,204,641.82	2,613,639.42	166,322.69	7,651,958.55
合计	113,447,872.84	18,105,991.08	166,322.69	131,387,541.23

本报告期，本公司不存在由在建工程转入固定资产原价的情况。

#### ② 累计折旧:

项目	期初余额	本期增加	其中：本期计提	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	4,199,563.26	2,242,449.77	2,242,449.77	-	6,442,013.03
机器设备	3,828,451.25	1,668,996.00	1,668,996.00	-	5,497,447.25
运输工具	1,289,291.86	656,779.51	656,779.51	-	1,946,071.37
办公设备及其他	2,398,285.88	1,517,767.59	1,517,767.59	139,794.01	3,776,259.46
合计	11,715,592.25	6,085,992.87	6,085,992.87	139,794.01	17,661,791.11

#### ③ 固定资产账面净值:

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	96,144,998.66	88,141,849.43
机器设备	8,236,493.98	5,380,905.07
运输工具	5,468,558.39	5,403,170.15
办公设备及其他	3,875,699.09	2,806,355.94
合计	113,725,750.12	101,732,280.59

#### ④ 固定资产减值准备:

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
办公设备及其他	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

## ⑤ 固定资产账面价值:

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	96,144,998.66	88,141,849.43
机器设备	8,236,493.98	5,380,905.07
运输工具	5,468,558.39	5,403,170.15
办公设备及其他	3,875,699.09	2,806,355.94
合计	113,725,750.12	101,732,280.59

(2) 截至本报告期末, 本公司不存在暂时闲置的固定资产。

## (3) 融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值
房屋及建筑物	10,245,599.00	249,116.00	-	9,996,483.00
合计	10,245,599.00	249,116.00	-	9,996,483.00

(4) 截至本报告期末, 本公司不存在经营租赁租出的固定资产。

(5) 截至本报告期末, 本公司不存在持有待售的固定资产。

(6) 截至本报告期末, 本公司不存在未办妥产权证书的固定资产。

**12、 在建工程**

## (1) 在建工程项目

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
北京数码视讯数字电视科技园	56,533,584.20	-	56,533,584.20	1,492,845.20	-	1,492,845.20
深圳紫光楼装修	706,140.49	-	706,140.49	-	-	-
合计	57,239,724.69	-	57,239,724.69	1,492,845.20	-	1,492,845.20

## (2) 在建工程项目变动情况

项目	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	资金来源
北京数码视讯数字电视科技园	1,492,845.20	55,040,739.00	-	-	56,533,584.20	募集资金
深圳紫光楼	-	706,140.49	-	-	706,140.49	募集资金
合计	1,492,845.20	55,746,879.49	-	-	57,239,724.69	——

续表：

项目名称	预算数	工程投入 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
北京数码视讯数字电视科技园	150,000,000.00	37.69	主体封顶	-	-	-
深圳紫光楼	——	——	——	-	-	-
合计	——	——	——	-	-	-

## (3) 在建工程减值准备：

截至本报告期末，本公司在建工程不存在发生减值的情况，不需计提减值准备。

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
北京数码视讯数字电视科技园	主体已封顶	——

说明：北京数码视讯数字电视科技园项目预算数中包括土地使用权取得成本及其他附属工程成本，工程投入占预算比例计算过程中，包括取得土地使用权取得成本。

## 13、 无形资产

## (1) 无形资产情况

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	49,323,454.00	12,336,868.95	-	61,660,322.95
土地使用权	43,292,754.00	-	-	43,292,754.00
IPQAM 调制器系统	-	7,633,286.52	-	7,633,286.52
编解码系统非专利技术	4,892,700.00	-	-	4,892,700.00
数字证书认证系统	-	4,403,582.43	-	4,403,582.43
条件接收系统(数字电视子母卡专项技术)	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
彩票网软件	-	300,000.00	-	300,000.00
财务软件	138,000.00	-	-	138,000.00

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、累计摊销合计	5,100,694.98	1,981,961.28	-	7,082,656.26
土地使用权	1,366,734.03	865,855.08		2,232,589.11
IPQAM 调制器系统	-	318,053.60	-	318,053.60
编解码系统非专利技术	3,221,027.50	489,270.00	-	3,710,297.50
数字证书认证系统	-	183,482.60		183,482.60
条件接收系统(数字电视子母卡专项技术)	435,466.60	114,533.18	-	549,999.78
彩票网软件	-	12,500.00	-	12,500.00
财务软件	77,466.85	-1,733.18	-	75,733.67
三、无形资产账面净值合计	44,222,759.02	-	-	54,577,666.69
土地使用权	41,926,019.97	—	—	41,060,164.89
IPQAM 调制器系统	-	—	—	7,315,232.92
编解码系统非专利技术	1,671,672.50	—	—	1,182,402.50
数字证书认证系统	-	—	—	4,220,099.83
条件接收系统(数字电视子母卡专项技术)	564,533.40	—	—	450,000.22
彩票网软件	-	—	—	287,500.00
财务软件	60,533.15	—	—	62,266.33
四、减值准备合计	-	—	—	-
土地使用权	-	—	—	-
IPQAM 调制器系统	-	—	—	-
编解码系统非专利技术	-	—	—	-
数字证书认证系统	-	—	—	-
条件接收系统(数字电视子母卡专项技术)	-	—	—	-
彩票网软件	-	—	—	-
财务软件	-	—	—	-
五、无形资产账面价值合计	44,222,759.02	-	-	54,577,666.69
土地使用权	41,926,019.97	—	—	41,060,164.89
IPQAM 调制器系统	-	—	—	7,315,232.92
编解码系统非专利技术	1,671,672.50	—	—	1,182,402.50
数字证书认证系统	-	—	—	4,220,099.83
条件接收系统(数字电视子母卡专项技术)	564,533.40	—	—	450,000.22
彩票网软件	-	—	—	287,500.00
财务软件	60,533.15	—	—	62,266.33

本报告期，本公司本期无形资产摊销额 1,981,961.28 元。

## (2) 开发项目支出

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
X-CRM 系统	-	7,008,041.10	-	-	7,008,041.10
中间件 V3.0_广东 HD	-	2,206,278.26	-	-	2,206,278.26
Android 智能机顶盒项目	-	3,827,069.93	-	-	3,827,069.93
超光网	-	2,749,133.15	-	-	2,749,133.15
金融智能项目	-	1,504,894.11	-	-	1,504,894.11
OLT 光线路终端	-	1,394,895.19	-	-	1,394,895.19
广告与业务推荐系统项目 (ESG2.0)	-	1,221,494.83	-	-	1,221,494.83
IPQAM 系统	3,904,002.55	3,729,283.97	-	7,633,286.52	-
数字证书认证系统	2,739,089.54	1,664,492.89	-	4,403,582.43	-
合计	6,643,092.09	25,305,583.43	-	12,036,868.95	19,911,806.57

本报告期，本公司本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 23.25%。本期研究开发项目支出总额合计 108,830,573.38 元，其中：计入研究阶段支出金额 83,524,989.95 元，计入开发阶段的金额 25,305,583.43 元。

本报告期，本公司通过公司内部研发形成的无形资产占剔除土地使用权后无形资产期末账面价值的比例为 97.41%。

(3) 截至本报告期末，本公司不存在持有待售的无形资产。

**14、 递延所得税资产**

(1) 递延所得税资产不以抵销后的净额列示：

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	5,388,400.23	2,331,448.17
递延收益	2,203,500.00	616,600.00
合计	7,591,900.23	2,948,048.17

注：本公司按企业所得税率 15.00%、软件公司按企业所得税率 12.50%确认相应的递延所得税资产。

## ② 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	—
资产减值准备		370,789.14
合计	-	370,789.14

## ③ 可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	—
坏账准备	37,347,379.52
递延收益	16,324,000.00
小计	53,671,379.52

本报告期，本公司不存在产生形成递延所得税负债的应纳税暂时性差异，无相互抵消的递延所得税资产。

## 15、 资产减值准备

项目	期初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	25,788,059.34	11,625,289.16	-	-	37,413,348.50
合计	25,788,059.34	11,625,289.16	-	-	37,413,348.50

## 16、 应付票据

类别	期末余额	其中：下一年度将到期的金额	期初余额
银行承兑汇票	308,495.25	308,495.25	51,935,515.35
合计	308,495.25	308,495.25	51,935,515.35

截至本报告期末，本公司不存在已到期而未予支付的应付票据。

## 17、 应付账款

## (1) 按种类披露的应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	30,170,880.58	18,390,281.17
合计	30,170,880.58	18,390,281.17

## (2) 按账龄披露的应付账款:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	28,657,169.21	13,188,361.47
1 年以上	1,513,711.37	5,201,919.70
合计	30,170,880.58	18,390,281.17

截至本报告期末, 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明:

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表 日后偿还金额
创维数字技术(深圳)有限公司	1,119,293.99	3—4 年	附带条款尚未完全执行	—
合计	1,119,293.99	—	—	—

(3) 截至本报告期末, 本公司应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至本报告期末, 本公司不存在欠关联方款项情况。

**18、 预收款项**

## (1) 按类别披露的预收账款

项目	期末余额	期初余额
销售款	11,645,357.93	38,219,107.04
合计	11,645,357.93	38,219,107.04

## (2) 按账龄披露的预收账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,247,728.06	33,399,198.09
1 年以上	1,397,629.87	4,819,908.95
合计	11,645,357.93	38,219,107.04

截至本报告期末, 本公司超过 1 年以上的预收账款, 均为小额款项, 属尚处于合同、未执行完毕合同的预收款项。

(3) 截至本报告期末, 本公司预收账款中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 截至本报告期末, 本公司欠本公司关联方款项情况。

**19、 应付职工薪酬**

类别	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	14,822,746.69	110,847,730.25	97,750,927.72	27,919,549.22
职工福利费	-	1,613,170.26	1,613,170.26	-
社会保险费	533,071.25	7,865,842.98	7,829,132.12	569,782.11
住房公积金	259,592.00	4,763,943.00	4,750,169.00	273,366.00
工会经费和职工教育经费	-	902,051.19	902,051.19	-
合计	15,615,409.94	125,992,737.68	112,845,450.29	28,762,697.33

截至本报告期末，本公司应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的金额。

本报告期，本公司当月计提当月应负担的工资费用，于次月发放。

**20、 应交税费**

税种	期末余额	期初余额
增值税	4,014,526.97	2,986,674.54
营业税	59,256.95	61,551.41
城建税	322,278.77	288,749.17
企业所得税	550,789.63	19,166.95
个人所得税	497,304.65	1,723,903.87
教育费附加	172,861.54	150,709.39
印花税	10,000.00	25.80
合计	5,627,018.51	5,230,781.13

**21、 其他应付款****(1) 按账龄披露的其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,231,457.15	1,966,993.82
1 年以上	140,771.44	74,600.00
合计	1,372,228.59	2,041,593.82

截至本报告期末，本公司不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款情况。

(2) 截至本报告期末，本公司其他应付款中不存在应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(3) 截至本报告期末，本公司不存在欠关联方款项情况。

**22、其他非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
递延收益	16,324,000.00	6,166,000.00
合计	16,324,000.00	6,166,000.00

## (1) 当期明细变动情况

项目名称	期初金额	本期新增	本期转出	期末余额
中关村科技园管理委员会补贴款	-	8,200,000.00	-	8,200,000.00
海淀园管委会重点创新专项基金	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00
高清交互三网融合接入平台的国际合作项目	-	3,100,000.00	880,000.00	2,220,000.00
数字家庭服务综合集成平台研发与应用项目	-	4,250,000.00	2,646,000.00	1,604,000.00
中关村管委会产业化资助金	2,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00
北京市经济和信息化委员会项目补贴款	1,500,000.00		1,200,000.00	300,000.00
马赛克视频导航系统研发及产业化项目	100,000.00		100,000.00	-
海淀区委宣传部文化发展专项资金支持项目	1,050,000.00		1,050,000.00	-
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	400,000.00		400,000.00	-
北京市高新技术成果转化服务中心产业发展专项资助金	1,116,000.00		1,116,000.00	-
2010年海淀区文化发展专项资金	-	700,000.00	700,000.00	-
合计	6,166,000.00	19,250,000.00	9,092,000.00	16,324,000.00

续表

项目名称	预计转入利润表的期间	预计1年以内(含1年)转入利润表金额
中关村科技园管理委员会补贴款	2012-2013年	5,466,700.00
海淀园管委会重点创新专项基金	2012-2013年	2,000,000.00
高清交互三网融合接入平台的国际合作项目	2012年	2,220,000.00
数字家庭服务综合集成平台研发与应用项目	2012年	1,604,000.00
中关村管委会产业化资助金	2012年	1,000,000.00
北京市经济和信息化委员会项目补贴款	2012年	300,000.00
合计		

## 23、股本

项目	期初余额		本期增减变动			期末余额	
	金额	比例 %	公积金转股	其他	小计	金额	比例 %
1. 有限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—
(1)国家持股	-	-	-	-	-	-	-
(2)国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
(3)其他内资持股	84,000,000.00	75.00	84,000,000.00	-64,613,748.00	19,386,252.00	103,386,252.00	46.15
其中：境内非国有法人持股	27,242,955.00	24.32	27,242,955.00	-15,500,000.00	11,742,955.00	38,985,910.00	17.40
境内自然人持股	56,757,045.00	50.68	56,757,045.00	-49,113,748.00	7,643,297.00	64,400,342.00	28.75
(4)外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份小计	84,000,000.00	75.00	84,000,000.00	-64,613,748.00	19,386,252.00	103,386,252.00	46.15
2. 无限售条件股份	—	—	—	—	—	—	—
(1)人民币普通股	28,000,000.00	25.00	28,000,000.00	64,613,748.00	92,613,748.00	120,613,748.00	53.85
(2)境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
(3)境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
(4)其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份小计	28,000,000.00	25.00	28,000,000.00	64,613,748.00	92,613,748.00	120,613,748.00	53.85
股份合计	112,000,000.00	100.00	112,000,000.00	-	112,000,000.00	224,000,000.00	100.00

本报告期，本公司根据 2010 年度股东大会决议和修改后的公司章程规定，以资本公积转增股本，转增方案为：以 2010 年 12 月 31 日总股本 112,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股。本公司已于 2011 年 5 月将资本公积（股本溢价）112,000,000.00 元转增股本。经本次变更后，公司注册资本和股本为 224,000,000.00 元。上述资本公积转增资本，业经北京兴华会计师事务所（2011）京会兴验字第 4—027 号验资报告验证。

## 24、资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,629,616,979.61	-	112,000,000.00	1,517,616,979.61
其他资本公积	-	-	-	-
合计	1,629,616,979.61	-	112,000,000.00	1,517,616,979.61

如上“23、实收资本”所述，本公司本年度以资本公积（股本溢价）112,000,000 元转增股本，业经 2010 年度股东大会决议通过，并履行了验资、工商变更登记等法定程序。

**25、 盈余公积**

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	40,127,196.27	5,268,651.76	-	45,395,848.03
合计	40,127,196.27	5,268,651.76	-	45,395,848.03

本报告期，本公司合并层面提取法定盈余公积金 5,268,651.76 元。

**26、 未分配利润**

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	356,898,339.81	222,059,369.69	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-	—
调整后期初未分配利润	356,898,339.81	222,059,369.69	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	204,222,299.81	149,172,855.19	—
减：提取法定盈余公积	5,268,651.76	14,333,885.07	—
提取任意盈余公积	-	-	—
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	-	-	—
期末未分配利润	499,851,987.86	356,898,339.81	—

**27、 少数股东权益**

子公司名称	期末余额	期初余额
通信公司	2,639,765.52	1,953,347.97
合计	2,639,765.52	1,953,347.97

**28、 营业收入、营业成本****(1) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	439,374,988.80	348,221,730.63
其他业务收入	2,157,716.87	1,904,175.02
营业收入合计：	441,532,705.67	350,125,905.65
主营业务成本	105,012,942.58	109,837,123.54
其他业务成本	1,032,992.09	232,824.97
营业成本合计：	106,045,934.67	110,069,948.51

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
条件接收系统	226,801,141.57	35,821,576.01	144,801,457.94	22,601,318.11
数字电视前端设备	161,700,698.72	34,648,577.34	122,548,520.33	20,731,422.50
系统集成设备	36,538,392.31	34,465,635.40	72,008,975.68	66,504,382.93
技术服务收入	12,274,303.13	-	8,862,776.68	-
其他收入	2,060,453.07	77,153.83	-	-
合计	439,374,988.80	105,012,942.58	348,221,730.63	109,837,123.54

## (3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	101,553,576.08	23,755,185.25	126,685,775.66	39,386,995.97
东北地区	30,185,432.15	6,827,456.90	5,818,706.81	1,879,135.37
华东地区	138,803,369.57	31,723,916.89	90,497,620.96	28,128,057.63
华南地区	27,184,387.29	6,012,268.98	15,805,528.76	5,387,808.01
华中地区	64,558,840.76	14,967,323.08	61,982,681.37	19,291,248.43
西北地区	29,981,762.58	6,781,802.15	23,030,348.28	7,219,957.88
西南地区	20,303,915.62	6,082,821.88	8,534,050.98	2,921,948.18
海外地区	26,803,704.75	8,862,167.45	15,867,017.81	5,621,972.07
合计	439,374,988.80	105,012,942.58	348,221,730.63	109,837,123.54

## (4) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
内蒙古广播电视信息网络有限公司	26,671,367.56	6.04%
国家广播电影电视总局无线电台管理局	25,283,247.86	5.73%
南京熊猫汉达科技有限公司	15,880,341.88	3.60%
福建新大陆通信科技股份有限公司	11,880,032.48	2.69%
山东广电网络有限公司菏泽分公司	9,487,179.52	2.15%
合计	89,202,169.30	20.20%

**29、 营业税金及附加**

税种	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	803,332.74	538,797.58	5
城建税	3,032,229.85	2,150,691.40	5、7
教育费附加	1,564,866.97	1,002,540.79	3
合计	5,400,429.56	3,692,029.77	—

**30、 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	22,800,717.71	17,335,199.81
差旅费	10,278,255.81	6,025,469.31
业务招待费	8,858,641.44	8,062,326.06
广告宣传费	9,175,916.77	3,681,532.22
市场拓展费	14,807,157.03	10,029,857.72
其他	9,982,660.58	4,402,427.24
合计	75,903,349.34	49,536,812.36

**31、 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研究支出	83,524,989.95	53,664,349.46
人工成本	18,380,694.89	11,337,096.64
会议费	3,130,090.00	659,607.54
办公费	3,192,472.35	2,202,307.83
其他	10,788,031.55	9,358,264.10
合计	119,016,278.74	77,221,625.57

**32、 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	483,300.00
减：利息收入	40,966,591.98	10,775,853.10
利息净支出	-40,966,591.98	-10,292,553.10
汇兑损益	694,891.48	71,621.49
手续费支出	186,590.15	103,632.71
合计	-40,085,110.35	-10,117,298.90

**33、 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	11,625,289.16	12,224,769.28
合计	11,625,289.16	12,224,769.28

**34、 投资收益**

## (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	210,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	2,130,035.78	3,222,279.80
合计	2,340,035.78	3,222,279.80

本报告期，本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的原因
中关村小额贷款公司	210,000.00	-	分配股利
合计	210,000.00	-	——

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的原因
北京市博汇科技股份有限公司	2,130,035.78	3,222,279.80	被投资单位净利润减少
合计	2,130,035.78	3,222,279.80	——

截至本报告期末，本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 35、营业外收入

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
软件增值税即征即退收入	36,911,923.55	26,335,699.66	-
政府补助	7,933,900.00	21,137,750.00	7,933,900.00
其他	258,611.48	34,308.15	258,611.48
合计	45,104,435.03	47,507,757.81	8,192,511.48

(1) 本期取得的计入当期损益的政府补助种类及金额（全部为与收益相关的政府补助）

政府补助的种类	本期发生额	上期发生额
数字电视产业园项目补贴	-	11,318,400.00
中华人民共和国财政部电子信息产业发展基金资助款	-	2,000,000.00
中关村科技园区管委会改制上市资助款	-	2,000,000.00
条件接收系统项目尾款项转入收入	-	1,840,000.00
对等网络中流媒体数字版权管理系统研究补助款	-	1,500,000.00
北京市海淀区重大产业发展专项资金支持补贴	-	1,200,000.00
北京市海淀区财政局拨付的促进企业上市补助资金	-	500,000.00
促进中小企业发展基金补贴款	-	400,000.00
北京市经济和信息化委员会补贴款	-	200,000.00
新一代数字电视前端系统项目验收完毕	-	70,000.00
中关村管委会专利促进资金	-	50,000.00
国家知识产权专利局专利资助金	-	37,350.00
高新技术企业创业服务中心保险保费补贴	-	13,000.00
清华科技园知识产权费用补贴	-	9,000.00
北京市高新技术成果转化服务中心产业发展专项资助金	1,116,000.00	-
数字家庭服务综合集成平台研发与应用	1,086,000.00	-
海淀区委宣传部文化发展专项资金支持项目	1,050,000.00	-
中关村管委会产业化资助金	1,000,000.00	-
高清交互三网融合接入平台的国际合作研发项目	880,000.00	-
北京市经济和信息化委员会项目补贴款	700,000.00	-
2010年海淀区文化发展专项资金	700,000.00	-
数字电视海外条件接收系统	500,000.00	-
数字电视码流整形器（SMR）研发及产业化补贴款	400,000.00	-
CMMB 标准的手机电视节目指南播出系统以前年度贷款贴息	164,700.00	-
北京市商务委员会国际市场开拓资金	125,000.00	-
马赛克视频导航系统研发及产业化项目	100,000.00	-
顺义区科技计划项目	80,000.00	-
中国技术交易所有限公司专利促进资金	20,000.00	-
北京启迪创业孵化器有限公司补贴款	9,200.00	-
海淀残疾人劳动就业管理服务所就业奖励	3,000.00	-
合计	7,933,900.00	21,137,750.00

**36、 营业外支出**

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	18,950.97	142,401.78	18,950.97
其中：固定资产处置损失	18,950.97	142,401.78	18,950.97
其他	807.90	2,355.99	807.90
合计	19,758.87	144,757.77	19,758.87

**37、 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,786,381.19	10,387,467.40
递延所得税调整	-4,643,852.06	-1,470,371.66
合计	6,142,529.13	8,917,095.74

**38、 加权平均净资产收益和基本每股收益及稀释每股收益的计算过程**

根据《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）》的规定，净资产收益率和每股收益计算过程列示如下：

**(1) 加权平均净资产收益率**

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 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；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 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；E<sub>j</sub> 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；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

**(2) 基本每股收益**

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## (3) 稀释每股收益

稀释每股收益=[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用)×(1-所得税率)]/(S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+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，P 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。

公司在计算稀释每股收益时，已考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

**39、 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	本期金额	上期金额
收到政府补贴	19,523,900.00	12,925,350.00
存款利息	22,437,397.98	2,988,935.29
其他	4,608,878.62	6,863,809.84
合计	46,570,176.60	22,778,095.13

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现期间费用	75,873,066.54	33,341,910.40
其他	1,989,903.35	31,904,950.06
合计	77,862,969.89	65,246,860.46

## (3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
现金股利手续费	203,176.40	-
股票发行费	-	11,847,595.97
合计	203,176.40	11,847,595.97

**40、 现金流量表补充资料**

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	204,908,717.36	149,166,203.16
加：资产减值准备	11,625,289.16	12,224,769.28
固定资产折旧、投资性房地产摊销	6,351,100.11	4,877,276.66
无形资产摊销	1,981,961.28	1,467,925.08
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损失	-	-299,838.38
固定资产报废损失	18,950.97	-12,539.53
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	557,952.22
投资损失	-2,340,035.78	-3,222,279.80
递延所得税资产减少	-4,643,852.06	-1,840,716.80
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-8,171,025.12	-26,156,995.11
经营性应收项目的减少	-154,122,785.30	-31,120,128.01
经营性应付项目的增加	-42,537,129.37	8,465,503.84
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,071,191.25	114,107,132.61
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	1,576,920,444.09	1,740,488,913.84
减：现金的期初余额	1,740,488,913.84	184,969,011.22
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	-163,568,469.75	1,555,519,902.62

## (2) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,576,920,444.09	1,740,488,913.84
其中：库存现金	296,493.27	142,773.96
可随时用于支付的银行存款	1,576,623,950.82	1,740,346,139.88
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,576,920,444.09	1,740,346,139.88

## 六、资产证券化业务的会计处理

本报告期，本公司未发生资产证券化业务。

## 七、关联方及关联交易

## 1、 关联方关系

## (1) 存在控制关系的关联方

## ① 子公司

本公司子公司情况详见附注四（一）、（二）。

## ② 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鼎点视讯科技有限公司	100,000,000.00	20,000,000.00	-	120,000,000.00
北京星际无双文化传媒有限公司	5,000,000.00	39,000,000.00	-	44,000,000.00

## ③ 主要股东对本公司的持股比例和表决权比例

股东	期末余额		期初余额	
	持股比例	表决权比例	持股比例	表决权比例
郑海涛	18.45	18.45	18.45	18.45
深圳市中科远东创业投资有限公司	7.14	7.14	7.14	7.14
北京启迪创业孵化器有限公司	5.71	5.71	5.71	5.71
清华科技园创业投资有限公司	4.55	4.55	4.55	4.55

## (2) 不存在控制关系的关联方

## ① 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
一、合营企业					
杭州宽云视讯科技有限责任公司	民营	杭州	张刚	技术开发、技术服务、技术转让	1,960,000.00
二、联营企业					
北京市博汇科技股份有限公司	民营	北京	郭忠民	视音频产品研发和制造	12,500,000.00

续表：

被投资单位名称	本公司持股比例 (%)	本公司在被投资单位 表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业				
杭州宽云视讯科技有限责任公司	49.00	49.00	共同控制	58651747-9
二、联营企业				
北京市博汇科技股份有限公司	20.00	20.00	重大影响	10202736-X

## ② 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
福建新大陆科技集团股份有限公司	参股企业	73360290-6

## 2、 关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况

本报告期，本公司与外部关联方之间未发生采购商品、接受劳务。

## (2) 出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易 金额比例 (%)	金额	占同类交易 金额比例 (%)
福建新大陆通信科技股份有限公司	销售商品	市场价格	11,880,032.48	2.69	25,699,991.45	7.38

## (3) 关联担保情况

本报告期，本公司未发生关联担保情况。

## 3、关联方应收应付款项

## (1) 上市公司应收关联方款项

## ① 应收账款

债务人	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
福建新大陆通信科技股份有限公司	23,586,498.00	1,698,534.90	15,541,650.00	784,955.00

## 4、关键管理人员薪酬（万元）

姓名	职务	本期金额	上期金额
郑海涛	总经理	74.85	66.35
宿玉文	副总经理	61.23	29.46
张刚	副总经理	48.34	27.87
张怀雨	副总经理	57.61	24.18
王万春	董事会秘书	46.78	23.83
孙鹏程	财务总监	38.09	—

## 八、股份支付

截至本报告期末，本公司未发生与股份支付相关业务。

## 九、或有事项

截至本报告期末，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十、承诺事项

截至本报告期末，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 2、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2012 年 1 月 12 日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过《关于公司股票期权激励计划首期期权授予事项的议案》，董事会认为《股票期权激励计划》规定的授予条件已经成就，同意授予 198 名激励对象 1124 万份股票期权。根据股东大会的授权，董事会确定公司股票期权激励计划所涉首期股票期权的授予日为 2012 年 1 月 12 日。

## 十二、其他重要事项

截至本报告期末，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、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	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	183,628,302.29	100.00	26,543,206.28	100.00
其中：账龄组合	148,701,852.49	80.98	26,543,206.28	100.00
合并范围内关联方组合	34,926,449.80	19.02	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	183,628,302.29	100.00	26,543,206.28	100.00
种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	155,189,128.44	100.00	21,519,394.19	100.00
其中：账龄组合	128,608,351.56	82.87	21,519,394.19	100.00
合并范围内关联方组合	26,580,776.88	17.13	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	155,189,128.44	100.00	21,519,394.19	100.00

## (2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			期初余额		
	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	81,386,379.30	54.73	4,069,318.97	38,972,989.41	30.30	1,948,649.47
1 至 2 年	22,737,917.63	15.29	2,273,791.76	61,189,347.65	47.58	6,118,934.77
2 至 3 年	21,847,852.50	14.69	4,369,570.50	12,235,036.00	9.51	2,447,007.20
3 至 4 年	7,441,550.00	5.00	3,720,775.00	7,107,128.50	5.53	3,553,564.25
4 至 5 年	6,356,806.10	4.27	3,178,403.05	3,305,223.00	2.57	1,652,611.50
5 年以上	8,931,347.00	6.01	8,931,347.00	5,798,627.00	4.51	5,798,627.00
合计	148,701,852.53	100.00	26,543,206.28	128,608,351.56	100.00	21,519,394.19

(3) 截止本报告期末, 本公司应收账款中不存在应收持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京数码视讯软件技术发展有限公司	全资子公司	34,437,463.35	1—2 年	18.75
内蒙古广播电视信息网络有限公司	客户	9,725,100.00	1 年以内	5.30
黄山风景区管理委员会政治处	客户	7,488,000.00	1 年以内	4.08
浙江华数传媒网络有限公司	客户	5,147,794.50	1—4 年	2.80
南京熊猫汉达科技有限公司	客户	4,149,800.00	1 年以内	2.26
合计	—	60,948,157.85	—	—

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
北京数码视讯软件技术发展有限公司	全资子公司	34,437,463.35	18.75
鼎点视讯科技有限公司	全资子公司	488,986.45	0.27
合计	—	34,926,449.80	19.02

(6) 截至本报告期末, 本公司没有终止确认的应收账款。

## (7) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
21,519,394.19	5,023,812.09	-	-	26,543,206.28

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	209,500,245.37	100.00	2,255,904.87	100.00
其中：账龄组合	23,890,451.68	11.40	2,255,904.87	100.00
合并范围内关联方组合	185,609,793.69	88.60	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	209,500,245.37	100.00	2,255,904.87	100.00
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	53,566,857.31	100.00	1,795,087.54	100.00
其中：账龄组合	29,629,045.88	55.31	1,795,087.54	100.00
合并范围内关联方组合	23,937,811.43	44.69	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	53,566,857.31	100.00	1,795,087.54	100.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	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	9,429,753.08	39.47	471,487.65	27,407,532.00	92.50	1,370,376.60
1 至 2 年	13,086,221.00	54.78	1,308,622.10	1,324,170.00	4.47	132,417.00
2 至 3 年	798,225.60	3.34	159,645.12	521,260.00	1.76	104,252.00
3 至 4 年	401,260.00	1.68	200,630.00	320,035.88	1.08	160,017.94
4 至 5 年	118,944.00	0.50	59,472.00	56,048.00	0.19	28,024.00
5 年以上	56,048.00	0.23	56,048.00	-	-	-
合计	23,890,451.68	100.00	2,255,904.87	29,629,045.88	100.00	1,795,087.54

(3) 截止本报告期末，本公司其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (4) 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
北京数码视讯软件技术发展有限公司	全资子公司	151,915,615.87	1 年以内	72.51
北京星际无双文化传媒有限公司	全资子公司	31,416,653.58	1 年以内	15.00
国家广播电视电影总局无线电台管理局	客户	11,946,680.00	1 至 2 年	5.70
鼎点视讯科技有限公司	全资子公司	1,903,944.77	1 年以内	0.91
北京数码视讯建设发展有限公司	全资子公司	315,222.72	1 年以内	0.15
合计	—	197,498,116.94	—	94.27

## (5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末金额	占其他应收款 总额的比例 (%)
北京数码视讯软件技术发展有限公司	子公司	151,915,615.87	72.51
北京星际无双文化传媒有限公司	子公司	31,416,653.58	15.00
鼎点视讯科技有限公司	子公司	1,903,944.77	0.91
北京数码视讯建设发展有限公司	子公司	315,222.72	0.15
北京数码视讯通信技术发展有限公司	子公司	58,356.75	0.03
合计	—	185,609,793.69	88.60

(6) 截至本报告期末，本公司没有终止确认的其他应收款。

## (7) 坏账准备

期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
		转回	转销	
1,795,087.54	460,817.33	-	-	2,255,904.87

## 3、长期股权投资

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	452,040,000.00	-	213,040,000.00	-
按权益法核算的长期股权投资	40,857,535.58	-	33,222,279.80	-
其中：合营企业	6,000,000.00	-	-	-
联营企业	34,857,535.58	-	33,222,279.80	-
其他按成本法核算的长期股权投资	71,250,000.00	-	69,250,000.00	-
合计	564,147,535.58	-	315,512,279.80	-

## (1) 被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
<b>1、子公司</b>					
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
鼎点视讯科技有限公司	成本法	300,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00	300,000,000.00
北京星际无双文化传媒有限公司	成本法	44,000,000.00	5,000,000.00	39,000,000.00	44,000,000.00
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
子公司小计		452,040,000.00	213,040,000.00	239,000,000.00	452,040,000.00
<b>2、合营企业</b>					
杭州宽云视讯科技有限责任公司	权益法	6,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00
合营企业小计		6,000,000.00	-	6,000,000.00	6,000,000.00
<b>3、联营企业</b>					
北京市博汇科技股份有限公司	权益法	30,000,000.00	33,222,279.80	1,635,255.78	34,857,535.58
联营企业小计		30,000,000.00	33,222,279.80	1,635,255.78	34,857,535.58
<b>4、其他按成本法核算的长期股权投资</b>					
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
湖南爱点信息技术有限公司	成本法	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00
中关村小额贷款公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
其他按成本法核算的长期股权投资小计		71,250,000.00	69,250,000.00	2,000,000.00	71,250,000.00
合计		559,290,000.00	315,512,279.80	248,635,255.78	564,147,535.58

续表：

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	本期现金红利
<b>1、子公司</b>						
北京数码视讯软件技术发展有限公司	100.00	100.00				-
鼎点视讯科技有限公司	100.00	100.00				-
北京星际无双文化传媒有限公司	100.00	100.00				-
北京数码视讯建设发展有限公司	100.00	100.00				-
北京数码视讯通信技术发展有限公司	51.00	51.00				-
子公司小计	—	—	—	—	—	—
<b>2、合营企业</b>						
杭州宽云视讯科技有限责任公司	49.00	49.00				-
合营企业小计	—	—	—	—	—	—

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	本期现金红利
<b>3、联营企业</b>						
北京市博汇科技股份有限公司	20.00	20.00				494,780.00-
联营企业小计	—	—	—	—	—	—
<b>4、其他按成本法核算的长期股权投资</b>						
福建新大陆科技集团有限公司	10.00	10.00				-
北京数字电视国家工程实验室有限公司	12.50	12.50				-
湖南爱点信息技术有限公司	16.67	16.67				-
中关村小额贷款公司	1.00	1.00				210,000.00
其他按成本法核算的长期股权投资小计	—	—		-	-	210,000.00
合计	—	—		-	-	704,780.00

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	224,774,798.17	272,840,599.85
其他业务收入	12,146,954.95	15,269,302.97
营业收入合计:	236,921,753.12	288,109,902.82
主营业务成本	74,566,039.47	96,672,370.85
其他业务成本	10,948,954.20	13,969,680.61
营业成本合计:	85,514,993.67	110,642,051.46

##### (2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
条件接收系统	20,455,527.85	4,509,489.03	82,501,514.47	19,080,936.30
数字电视前端设备	165,769,653.01	35,590,915.04	122,521,138.59	19,244,474.87
系统集成设备	36,538,392.31	34,465,635.40	61,583,964.21	58,346,959.68
技术服务收入	2,011,225.00	-	6,233,982.58	-
合计	224,774,798.17	74,566,039.47	272,840,599.85	96,672,370.85

## (3) 主营业务分地区

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华北地区	96,010,302.67	31,850,136.57	132,353,901.24	46,895,386.66
东北地区	8,566,201.37	2,841,722.98	4,003,322.21	1,418,449.64
华东地区	41,621,730.28	13,807,453.54	50,814,083.42	18,004,350.96
华南地区	6,789,023.21	2,252,167.84	13,650,785.18	4,836,720.66
华中地区	20,798,611.93	6,899,661.93	35,083,006.10	12,430,545.08
西北地区	8,511,198.45	2,823,476.50	13,560,125.21	4,804,598.19
西南地区	15,874,898.51	5,266,285.72	7,508,358.68	2,660,347.60
海外地区	26,602,831.75	8,825,134.39	15,867,017.81	5,621,972.06
合计	224,774,798.17	74,566,039.47	272,840,599.85	96,672,370.85

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部 营业收入的比例 (%)
国家广播电影电视总局无线电台管理局	25,283,247.86	10.67
南京熊猫汉达科技有限公司	15,880,341.88	6.70
内蒙古广播电视信息网络有限公司	14,646,581.20	6.18
中广传播集团有限公司	7,517,846.15	3.17
黄山风景区管理委员会政治处	6,400,000.00	2.70
合计	69,728,017.09	29.42

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	210,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	2,130,035.78	3,222,279.80
合计	2,340,035.78	3,222,279.80

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的原因
中关村小额贷款公司	210,000.00	-	分配股利
合计	210,000.00	-	——

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期 增减变动的原因
北京市博汇科技股份有限公司	2,130,035.78	3,222,279.80	被投资单位净利润减少
合计	2,130,035.78	3,222,279.80	——

截至本报告期末，本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 6、现金流量表补充资料

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	83,252,471.13	112,772,897.16
加：资产减值准备	5,484,629.44	9,846,320.52
固定资产折旧	5,068,476.08	4,277,038.60
无形资产摊销	920,123.60	602,070.00
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损失	-	-299,838.38
固定资产报废损失	5,862.73	-12,539.53
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	607,952.22
投资损失	-2,340,035.78	-3,222,279.80
递延所得税资产减少	-2,349,818.51	-1,470,371.66
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-6,630,002.85	-19,324,503.40
经营性应收项目的减少	-182,593,296.10	-78,834,478.64
经营性应付项目的增加	-102,731,293.84	55,699,176.18
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-201,912,884.10	80,641,443.27

补充资料	本期金额	上期金额
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	——	——
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	——	——
现金的期末余额	1,069,828,077.62	1,588,499,567.73
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	-518,671,490.11	1,410,604,283.48

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(2010)规定，本公司当期非经常性损益发生情况如下：

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,950.97	——
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）	7,933,900.00	——
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	257,803.58	——
合计	8,172,752.61	——
所得税	1,048,521.76	——
税后金额	7,124,230.85	——

##### 2、净资产收益率及每股收益

(1) 2011 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.25	0.91	0.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.93	0.88	0.88

## (2) 2010 年度净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.75	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.51	0.63	0.63

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金同比下降 16,341.42 万元，下降幅度 9.39%；主要原因是：a、本公司年中支付股利 5600 万元；b、本公司本年度产业园工程支付约 5100 万元；c、本公司调整付款方式，基本不再通过票据支付材料款；应付票据减少约 5100 万元；

(2) 应收票据同比增长 291.40 万元，增长幅度为 35.02%；主要原因是本报告期软件公司收入大幅度增长，票据回款有所增加；

(3) 应收账款同比增长 10,854.75 万元，增长幅度为 73.25%；主要原因是报告期内调整销售政策、拓展市场收入大幅增加；

(4) 预付账款同比增长 3,369.24 万元，增长幅度为 336.10%；主要原因是软件公司根据募投计划预付购房款约 2,500 万元；

(5) 应收利息同比增长 1,832.34 万元，增长幅度为 235.31%；主要原因是报告期募集资金按照计划使用，对超募资金存为定期存款、增加超募资金收益；

(6) 在建工程同比增加 5,723.97 万元，增长幅度为 3734.27%；主要原因是报告期内本公司规划的产业园区进入全面建设阶段；

(7) 开发支出同比增加 1,326.87 万元，增长幅度为 199.74%；主要原因是报告期内公司加入研发投入，达到资本化条件的研发项目增加；

(8) 应付票据同比减少 5,162.70 万元，下降率为 99.41%，主要原因是公司调整付款方式，基本不再通过票据支付材料款；

(9) 应付账款同比增加 1,178.06 万元，增长幅度为 64.06%，主要原因是公司调整付款方式；

(10) 预收账款同比减少 2,657.37 万元，下降幅度为 69.53%，主要原因是 2010 年底与国家广播电影电视总局无线电台管理局签订的合同（预收款为 2958 万元），在报告期内达到收入确认条件；

(11) 应付职工薪酬同比增加 1,314.73 万元，增长幅度为 84.19%，主要原因是 2011 年年度本公司人员出现大幅度增加；

- (12) 递延收益同比 1,015.80 万元，增长幅度为 164.74%；主要原因是国家加强对三网融合产业的研发投入，相关专项资金拨入增加；
- (13) 营业收入同比增加 9,140.68 万元，增长率为 26.11%，主要原因是报告期内，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 57.64%和 29.91%；报告期内由于公司局部调整了市场发展战略，提高自有产品的销售比重，减少毛利较低的系统集成销售比重，故报告期内主营业务毛利率和去年同期相比增长约 7%；
- (14) 销售费用同比增加 2,636.65 万元，增加率为 53.23%，本年度主要变动情况是：随着公司市场发展战略，在报告期内按计划进行市场营销网络的建设，加大市场推广的投入力度；同时增加广告宣传费用的投入所致；
- (15) 管理费用同比增加 4,179.47 万元，增加率为 54.12%，本年度主要变动情况是：公司在报告期内按计划实施募集资金项目涉及的研发工作以及加大三网融合相关技术的研发工作，
- (16) 利息收入同比增加 2,996.78 万元，主要原因为募集资金定期存款利息收入增长所致；
- (17) 销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 3,545.01 万元，同比减少 9%，主要原因为报告期内赊销政策有所调整所致；
- (18) 收到的税费返还同比增加 1,200.24 万元，同比增加 44%，主要原因为报告期内收入增加，同比软件退税大幅增加；
- (19) 收到其他与经营活动有关的现金同比增加 2,647.55 万元，同比增加 116.23%，主要原因为报告期内 a、财政补助同比增加 476.47 万元；b、存款利息同比增加 1,965.49 万元；
- (20) 支付给职工及为职工支付的现金增加 4,370.94 万元，增长率为 68.62%，主要原因是本报告期公司扩大人员规模所致；
- (21) 筹资活动产生的现金净流量下降 163,335 万元，主要原因为去年同期募集资金到位所致。

## 十五、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 28 日批准报出。

北京数码视讯科技股份有限公司

二〇一二年三月二十八日