



深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2018 年年度报告

2019-018

2019 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈坤江、主管会计工作负责人黄敏及会计机构负责人(会计主管人员)颜学宽声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

1、 虚拟现实技术创新风险

伴随大数据、可视计算、人机交互、数字感知、新一代显示技术的发展，虚拟现实行业正从初创期走向成长期，相关技术还处于不断完善阶段，普通消费者级市场正逐步启动，商业模式也在不断探索之中，围绕“内容——传输——终端”的产业链正在逐渐形成。由于没有成熟技术和模式可借鉴，技术创新将存在一定的风险，可能会出现因关键技术解决困难、产品技术方案设计不周等而导致研发周期延长的风险、不能如期实现开发目标的风险，以及商业模式不成熟而导致收益不能如期实现的风险。

在行业存在标准缺乏、内容匮乏、拍摄转化及传输技术仍不成熟、硬件设备限制等问题的情况下，公司作为率先提出“虚拟现实+广播电视”的先行者和实践者，积极投入资金和人力，与国家重点实验室和专业研发机构

密切合作，一步步解决了“VR+广电”的技术问题，同时也与广电运营商积极开展“VR+广电”的试播合作。通过试播的合作，公司已基本打通了 VR 视频和全景视频内容在广电网络传输的技术链路，为将“VR+广电”进一步推进并在未来实现落地迈出了重要的一步。公司将继续投入资金和人力，努力克服各项技术创新的困难，不断完善相关技术，探索出切实可行的商业模式，争取早日实现“VR+广电”的产业化落地，为广大数字电视用户带来更好的视频内容体验。

2、 资产减值的风险

截至报告期末，公司商誉账面余额 14,727.85 万元，可供出售金融资产账面余额 9,800 万元，如并购的有关子公司未来业绩出现大幅下滑且无扭转希望，可能出现计提商誉减值的风险。针对此类风险，公司会继续加强内部子公司管理，实时跟踪并购子公司的经营状况及所在行业变化趋势，给予并购子公司必要资源共享，保障并购子公司稳健发展；如交易方未能在及时支付剩余回购款，公司将对项目进行评估，并进行减值测试，根据测试结论以判断是否存在需要计提减值准备的情况，并根据会计准则的相关规定，确定是否计提减值。公司持续与交易方密切协商回购款落实情况，要求其积极筹资，同时也关注优朋普乐公司的业务发展。

公司全资子公司陕西纷腾互动主要研发及运营电视游戏，存在下列风险因素：

1、 市场竞争加剧

根据工信部 2019 年 1 月发布的《2018 年通信业主要指标完成情况(一)》

数据显示，2018 年，三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达 4.07 亿户，IPTV 用户数为 1.55 亿户。中国电信（包含其母公司）有线宽带累计 1.7 亿户，中国移动固网宽带用户数已经达 1.57 亿户，中国联通固网宽带用户 0.8 亿户。中国移动电视业务转向 IPTV 的进程开始加快，未来 IPTV 市场也将迅速扩大，业务的竞争将会更加激烈。2018 年公司做出了战略部署，加强移动领域的业务拓展及合作，开拓新的市场。2018 年公司在中国移动及中国联通领域均取得了较大的合作突破，已与多家运营商建立了稳定的业务合作关系，为进一步深化业务合作创造了条件，促使公司发展再上新台阶。

2、平衡终端模式兼容问题

IPTV 从 2004 年发展到现在，14 年间，机顶盒终端经历了标清终端、高清终端到安卓 4K 终端的变化，自 2015 年开始，各运营商在安卓终端上加大投入并陆续转换，平台发展及兼容的问题也逐渐显现。安卓智能终端下，打破了原有 JAVA 平台下即点即玩的模式，优质的内容需要安装、卸载，对于电视用户造成了一定的门槛，也使得运营商的优质内容，被硬件性能和存储空间限制，无法推送到用户端。为解决运营商在安卓机顶盒存储空间有限，应用安装进入门槛较高的问题，2018 年度，研发部完成了安卓游戏云端化技术的研究，并开发了云游戏大厅 1.0 版-3.0 版（已在多个区域进入上线前状态），开发多款云游戏产品。云端游戏采用安卓应用插件技术开发，用户以流畅的体验感快速进入游戏，期间游戏没有任何下载和安装的过程，用户无需等待，点击即可进入游戏进行体验。公司针对运营商需求会提供整套完整的解决方案，提供标准接口及运营支撑方案，来应对

业务模式的变化和新的运营需求。

3、知识产权风险

针对公司所有研发的新产品，公司均申请了计算机软件著作权，游戏制作中所涉及到的文字、图片、说明书、游戏客户端、服务器端源代码等均为公司原创，产品中使用的素材均是在适度参考的同时加入自己的修改和创造，未曾出现过侵权行为。但在游戏产品研发过程中可能会因为公司内部控制出现不足，或公司员工对于知识产权的理解出现偏差，而导致面临第三方提出侵犯他人知识产权诉讼的风险。因此，公司将加强防范知识产权风险，有效保护企业研发成果。另外，虽然公司会针对所有产品申请计算机软件著作权、进行内部权限控制、员工签署保密协议等保护措施。但是，考虑到知识产权的特殊性，仍不排除第三方可能会侵犯公司知识产权，比如一些产品在上线后，仍有被反向工程、反向编译、反汇编等途径设计出游戏的外观、感受、过程/操作方法与原游戏相同或相似的游戏，对公司的正常运营造成负面影响，对公司业绩产生不利影响。因此，公司将加强合作方管理，并规范合同中类似情况的约束，降低该类风险。

4、单一游戏依赖风险

公司的主要业务为机顶盒游戏开发，游戏类型及客户较为单一，销售集中度高，存在过度依赖运营商的风险。考虑业务现状，公司在原有游戏业务基础上，增加教育产品、文博互动产品的开发，积极拓展除运营商外的其他客户。目前来看，单一游戏未削弱公司在市场中的竞争能力，并已形成了专业领先的行业地位。

5、游戏产品生命周期风险

目前公司开发的游戏以单机、益智的轻度游戏为主，产品生命周期相对大型游戏较短，产品价值在中后期价值会越来越低，同时，产品替代性强，更新换代速度过快、难以确定用户的潜在接受能力，难以预测新游戏扩散的速度及竞争力等。若产品集中上线、未进行合理运营或未及时满足市场需求，可能带来新品收益未达预期，生命周期过短等风险。因此，公司会结合运营商的需求及自身产品情况，制定产品排期计划，做好产品的设计，安排游戏的快速更新迭代，确保市场领先地位。

6、新游戏开发和运营失败风险

目前公司每月开发 3-4 款新产品，并根据各地运营商的需要，进行产品推荐及测试上线，但因行业信息相对互联网更加封闭，无法掌握各地区、各竞争对手的产品及运营情况，因此，如公司不能及时响应市场变化，对市场需求的理解出现偏差，或新游戏与运营商原有产品同质性较高，将导致新产品开发及运营失败风险，失去竞争优势。随着用户基数的扩大和产品运营时长的不断积累，为保持持续的竞争力，公司高度重视技术的研究与开发。2018 年，公司一方面不断提升技术能力，加强国内外新技术的研究，积极做好研发和技术储备，降低新游戏开发和运营的风险。另一方面，时刻关注行业动态，积极与运营商及合作伙伴建立良好的合作关系，定期沟通，针对问题处理、客户服务流程，共建共享，充分挖掘用户需求，通过数据分析，了解用户特征、兴趣爱好、结合当下热点进行新款产品的设计及开发，从而优化用户体验，创新服务模式，提升技术水平，增加用户粘性。另外，根据用户属性、习惯和关注点，我们会就新品进行精准推送，

提升内容营销的效率，降低新游戏开发和运营的风险。

7、游戏平台吸引力下降风险

电信运营商的增值业务是利用宽带 IP 网络向用户提供双向交互的视听节目和非视听增值服务，主要包括直播及点播视听类（含时移回看）、信息服务类、游戏类、通信类和交易类业务。陕西纷腾通过电视游戏运营平台向家庭用户提供玩法简单的休闲轻度游戏。随着 IPTV、有线电视、OTT 的不断发展，固网有线宽带存量空间已经越来越小，2018 年 6 月，广电总局向中国移动颁发 IPTV 传输牌照，中国移动电视业务转向 IPTV 的进程开始加快，相信未来市场竞争将会更加激烈。如游戏平台更新不及时、营销活动单一，则存在平台吸引力下降风险。因此，公司非常注重与运营商的沟通，定期安排专人跟进平台的运营情况，配合运营商开展各类营销活动，并通过平台数据的积累和分析，构建各类数据模型，合理利用，发现内在规律，如用户使用频次、使用时长及活跃度等指标，判断用户的忠诚度，并最大限度的降低流失率；通过关注用户数据，挖掘用户对产品的需求、兴趣，优化产品等措施来降低该风险。。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	11
第二节公司简介和主要财务指标	14
第三节公司业务概要	19
第四节经营情况讨论与分析	53
第五节重要事项	66
第六节股份变动及股东情况	71
第七节优先股相关情况	71
第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况	72
第九节公司治理	79
第十节公司债券相关情况	85
第十一节财务报告	86
第十二节备查文件目录	203

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、佳创、佳创视讯、母公司	指	深圳市佳创视讯技术股份有限公司
佳创有限、有限公司	指	深圳市佳创视讯技术有限公司，公司之前身
英鹏创展	指	深圳市英鹏创展投资有限公司，公司实际控制人控制的其他公司，公司关联单位
省网	指	国内省级有线电视运营商
市网	指	国内市级有线电视运营商
普通股、A 股	指	公司发行的人民币普通股
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师、会计师事务所、上海众华沪银	指	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
国家广电总局、广电总局、国家新广电总局	指	国家新闻出版和广电总局
运营商、广电运营商、广电网络运营商、有线电视运营商	指	广播电视网络运营商
ARPU 值	指	每用户平均收入(ARPU-AverageRevenuePerUser)
深圳市科创委	指	深圳市科技创新委员会
天柏技术	指	天柏宽带网络技术（北京）有限公司
佳创国际	指	AVITInvestmentInternationalLTD
佳创软件	指	深圳市佳创软件有限公司
文化传媒	指	深圳市佳创视讯文化传媒有限公司
佳创香港	指	佳创视讯（香港）贸易有限公司
指尖城市	指	深圳市指尖城市网络科技有限公司
深圳证监局、证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
OTT	指	OTT(OverTheTop)，指越过运营商发展基于开放互联网的各种视频及数据服务业务
TVOS	指	国家新闻出版广电总局及国家工信部制订推出的智能电视操作系统行业标准，基于 Linux 操作系统内核与中间件实现紧耦合和优化，可以兼容支持基于 Android 的应用。

DVB	指	数字视频广播(DigitalVideoBroadcasting),是一系列国际承认的数字电视公开标准
IPTV	指	网络协定电视(InternetProtocolTelevision),是用宽带网络作为介质传送电视信息的一种系统
时刻网络	指	深圳时刻网络传媒有限公司
生活传媒	指	深圳市广电生活传媒股份有限公司
深圳广电	指	深圳广播电影电视集团
PlayJam	指	PLAYJAMHOLDINGSLIMITED
润教育联盟	指	润教育才艺教学服务联盟
VR	指	VirtualReality,即虚拟现实
广电	指	广播电视
意景技术	指	北京意景技术有限责任公司
天威视讯	指	深圳市天威视讯股份有限公司
湖北广电	指	湖北省广播电视信息网络股份有限公司
吉视传媒	指	吉视传媒股份有限公司
前海梧桐并购	指	深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限公司
陕西纷腾互动	指	陕西纷腾互动网络科技有限公司
优朋普乐	指	北京优朋普乐科技有限公司
VR+广电	指	虚拟现实+广播电视
国网公司、中国国网	指	中国广播电视网络有限公司
华数传媒	指	华数传媒控股股份有限公司
广电网络	指	陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司
河南有线	指	河南有线电视网络集团有限公司
联通	指	中国联合网络通信有限公司
国安网络	指	长沙国安广播电视宽带网络有限公司
无端方式	指	云端游戏,以安卓插件技术为核心,使游戏产品无需下载,安装,不占机顶盒存储空间,即点即玩,用户体验感极其流畅。目前可适应所有安卓机顶盒
H5方式	指	Html5游戏,以新一代网页开发技术Html5为技术核心,使游戏产品无需下载,安装,不占机顶盒存储空间,即点即玩,用户体验感极其流畅。目前只可以适用于支持Html5技术标准的安卓机顶盒

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	佳创视讯	股票代码	300264
公司的中文名称	深圳市佳创视讯技术股份有限公司		
公司的中文简称	佳创视讯		
公司的外文名称（如有）	AVITLTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	AVIT		
公司的法定代表人	陈坤江		
注册地址	深圳市光明新区观光路招商局光明科技园 A3 栋 C208 单元		
注册地址的邮政编码	518000		
办公地址	深圳市福田区滨河路以南、沙嘴路以东中央西谷大厦 15 层 01-08、16 层 04、05		
办公地址的邮政编码	518048		
公司国际互联网网址	www.avit.com.cn		
电子信箱	avit@avit.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈坤江	李剑虹
联系地址	深圳市福田区中央西谷大厦 15 层	深圳市福田区中央西谷大厦 15 层
电话	0755-83571200	0755-83575056
传真	0755-83575099	0755-83575099
电子信箱	avit@avit.com.cn	avit@avit.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
签字会计师姓名	文爱凤、陈芝莲

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	320,601,543.31	243,186,058.81	31.83%	232,212,073.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,596,849.65	-73,731,561.83	114.37%	13,644,581.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,864,981.84	-84,131,778.52	90.65%	3,250,645.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	-85,349,653.18	-108,467,914.49	21.31%	22,373,796.20
基本每股收益（元/股）	0.0257	-0.1800	114.40%	0.0300
稀释每股收益（元/股）	0.0257	-0.1800	114.40%	0.0300
加权平均净资产收益率	1.94%	-12.71%	14.65%	2.21%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	805,280,253.97	910,645,897.16	-11.57%	896,103,747.85
归属于上市公司股东的净资产（元）	548,072,221.39	541,488,900.30	1.22%	622,863,072.06

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	87,687,565.06	41,594,311.12	59,063,214.78	132,256,452.35
归属于上市公司股东的净利润	7,182,033.85	-3,576,459.88	-4,886,622.58	11,877,898.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,001,737.06	-9,222,795.80	-5,862,211.60	5,218,288.50
经营活动产生的现金流量净额	-56,373,473.63	-18,460,435.41	-7,526,259.22	-2,989,484.92

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,126.60	-4,979,535.07	46,254.25	
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）	16,633,068.37	11,756,639.55	9,918,089.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,156,859.81	4,505,304.33	2,688,188.76	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,075,610.12			
减：所得税影响额	3,357,175.71	1,544,941.40	2,094,642.15	
少数股东权益影响额（税后）	43,404.50	-662,749.28	163,953.63	
合计	18,461,831.49	10,400,216.69	10,393,936.27	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

2018年我国收视多元化特征愈发明显，其中有线电视用户总量达到22,316万户，全年减少2,319.6万户，同比降幅达到8.7%，有线电视用户负增长加速。

2018年，我国有线电视用户总量2.23亿户，数字电视用户1.96亿户，数字化率87.7%；其中，有线数字电视缴费用户持续下滑至1.46亿户，数字电视缴费率为74.6%；有线双向网覆盖用户1.71亿户，双向网渗透用户9,716.6万户，双向网络覆盖范围进一步扩展；宽带用户年度净增357.8万户，总量达到3,856.3万户，但是年内增速逐步放缓；智能终端数量达到1,914.3万户，持续快速增长；4K视频点播用户总量达到1,297.2万户，用户增长提速。

2018年，整体行业发展呈现以下特点：

1. 有线电视用户持续负增长，其中数字电视缴费用户流失超700万户。
2. 高清电视用户突破1亿户，4K电视用户加速增长。
3. 智能电视用户增长动力不减，用户规模接近2000万户。
4. 广电宽带用户增速放缓，2018年下半年新增用户不足40万户。
5. 有线运营商双向网络建设深化，网络资源利用率进一步提升。

（以上数据来源：中国国网与格兰研究共同发布的《2018年第四季度中国有线电视行业发展公报》）

《中国广电有线网络技术年度发展报告(2018)》对我国广电有线网络行业2018年的发展状况及市场竞争态势进行了回顾、分析：2018年我国广电有线网络行业在市场白热化竞争的巨大压力和实现转型发展内生动力的共同驱动下，推进“智慧广电”战略，提升融合媒体业务承载能力，应用超高清电视、大数据、云计算、光网络等技术，在多个重点领域取得了成果。但用户继续流失，大屏收视格局已从有线电视的“一家独大”转变为有线电视、IPTV和OTT TV三足鼎立，互联网视频开始争夺视频内容的主导权，三大通信运营商借助移动互联网优势，

利用通信产品组合捆绑固网宽带和视频服务，对广电有线网络公司形成了“不对称”竞争。而广电有线网络公司技术能力不足，缺乏规模优势，缺乏生态体系布局，缺乏持续性的运营支撑。

《中国广电有线网络技术年度发展报告(2018)》认为：国家信息和文化消费市场的升级、全行业向智慧广电转型、不断涌现的新技术应用，是广电有线网络潜在的发展契机。提出了5项发展建议：（1）加快推进“全国一网”和资源共享。（2）加快4K产业布局，抢占未来制高点。（3）广电有线网络应用5G技术需进行战略选择。（4）专题研究对行业发展产生重大影响的8个业务和技术问题。（5）推动面向智慧广电的数字化转型。

2018年, 整个VR产业仍然在不断发展当中。根据中国信息通信院的最新数据, 全球虚拟现实产业规模接近千亿元人民币, 2017-2022年均复合增长率有望超过70%。在整体规模方面, 根据Greenlight预测, 2018年全球VR/AR市场规模超过700亿元人民币, 同比增长126%。其中, VR整体市场超过600亿元, VR内容市场约200亿元。

陕西纷腾公司所从事的电视游戏业务隶属通讯领域的固定互联网宽带IPTV增值业务, 近年来, 我国通信业深入贯彻落实党中央、国务院决策部署, 大力推进网络强国建设, 着力提升基础设施能力, 大力拓展光纤宽带接入业务, 带动家庭智能网关、视频通话、IPTV等融合服务加快发展, 行业发展稳中有进。根据工信部2019年1月发布的《2018年通信业主要指标完成情况(一)》数据显示, 2018年, 三家基础电信企业的固定互联网宽带接入用户总数达4.07亿户, IPTV用户数为1.55亿户。中国电信(包含其母公司)有线宽带累计1.7亿户, 中国移动固网宽带用户数已经达1.57亿户, 中国联通固网宽带用户0.8亿户。截至12月底, IPTV业务收入比上年增长19.4%, 三家基础电信企业IPTV用户比上年末增长27.1%, 全年净增3316万户, 净增IPTV用户占净增光纤接入用户的44.6%。

随着中国移动电视业务转向IPTV的进程开始加快, 三大运营商的竞争更加激烈。在互联网思维及大数据模式的影响下, 未来电视增值业务也将朝着更加专业和精细化的方向发展, 形成精良的产品, 规范的支付方式、更优的操控体验、统一硬件标准及精细化的服务和运营等。随着行业的进一步发展, IPTV收入规模将继续扩大、大屏技术性能逐渐优化, 未来的竞争会日益激烈。

公司坚持立足于广电行业, 主要从事广电行业端到端整体解决方案的推广与产品的研发, 经过多年技术与市场的积累, 有着丰富的行业经验。公司凭借自身优势, 以行业市场需求为导向, 积极开展广播电视相关技术与应用的开发, 并持续进行广电融合业务云平台、大数据

应用平台、智能操作系统（TVOS）及相应终端产品等技术产品的研究开发工作。同时，公司积极开展虚拟现实技术、在线教育平台、大数据分析技术、智能终端软件、多屏互动系统、云游戏、云分发技术以及相关的云业务方案等技术产品的研究开发工作，并建立了“广东省数字电视综合业务平台工程技术中心”、“深圳市数字电视综合业务平台工程技术中心”、“深圳市新媒体融合技术工程实验室”、以及“佳创-思科三网融合联合实验室”，公司也先后获得了“国家规划布局内重点软件企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“国家级创新型试点企业”、“广东省战略新兴产业骨干企业”等资质。

报告期内公司的主要业务是数字电视系统研发、数字电视系统集成服务、数字电视终端产品、移动互联网内容服务以及游戏产品及服务。主要产品有佳创OTT业务云平台、佳创MMSP系统、DBOSS系统、Portal管理平台、TVOS系统、润教育平台、电视游戏平台等。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。经过不断的积累与沉淀，公司的核心竞争力得到进一步的巩固与强化。

公司成立于2000年，长期致力于广电行业的数字电视系统研发与集成服务，是国内领先的数字电视整体解决方案提供商，也是中国最早投身于数字电视产业的高科技企业之一。公司坚持持续的自主研发和创新，具备完善的大型数字电视系统软硬件解决方案和产品线。公司为二十多个省级广电运营商以及上百个国内地市级广电运营商提供了先进的数字电视系统和解决方案，有几十年的技术积累和市场耕耘经验。作为广电行业内技术领先的龙头企业，

公司有着丰富的软件系统产品及多年行业经验，公司在内容、解决方案、网络传输、终端等层面拥有先进的技术经验，公司也在产品与产业链的各个层面与第三方进行了广泛合作，与国家重点实验室、知名院校形成了产学研合作，提高在新领域的研究开发效率，推动标准体系建设，占领行业至高点，巩固公司领先的行业地位。

公司在大中型广电/三网融合业务运营及管理软件系统领域处于领先地位。陆续建立了“广东省数字电视综合业务平台工程技术中心”、“深圳市数字电视综合业务平台工程技术中心”、“深圳市新媒体融合技术工程实验室”等，先后获得了“国家规划布局内重点软件企业”、“国家火炬计划重点高新技术企业”、“国家级创新型试点企业”等荣誉和资质。公司持续开展广播电视相关技术与应用的开发，并进行广电融合业务云平台、大数据应用平台、智能操作系统等技术产品的研发工作，截至2018年底，公司及下属子公司拥有及正在申请中的注册商标39项，已授权专利27项，软件著作权792项，进一步巩固和强化了公司的核心竞争力。

陕西纷腾公司具有以下核心优势：

- 团队优势

纷腾互动拥有一支充满激情和富有创造力的成熟研发团队，由具有丰富经验的游戏行业精英组成，核心团队平均从业经历超过10年。团队熟悉行业环境，擅长产品设计和各类研发技术的综合运用，拥有较强的产品创新能力，研发能力及运营支撑能力。公司研发团队成员间具有较好的协作精神，较强的凝聚力，目前已形成了独有的产品循环研发流水线，能够实时跟踪热点，保证平均每月上线4-5款产品，为公司持续推出新产品奠定良好的基础。

- 产品优势

公司自2012年以来深耕于电视游戏细分领域，经过6年多技术研发及产品积累，目前已取得的游戏产品著作权数达561款，覆盖各种热门游戏类型。公司坚持开发适合电视大屏的精品游戏，通过严格的产品审核制度，把控产品质量，提升产品竞争力，在与合作伙伴的深度合作中，能够有效满足运营商及客户的多样化需求。

- 运营优势

公司已与全国范围内多家电信、移动、联通和广电运营商、互联网电视渠道商在电视游戏、教育等业务方面展开深度合作，具有成熟可靠的合作及运营模式。通过近年来持续不断的业务挖掘、深入和创新，公司培养了一支精准、高效的运营团队，可依据运营需要，定制平台，高效智能完成整套支撑工作。运营团队拥有超过10年运营商合作经验，深度配合运营

商的业务运营，快速响应客户的需求，以用户为向导，技术为驱动，深度挖掘与积累数据，通过品牌与内容的完美融合，提供优质的资源和服务，并根据运营需要及市场热点适时更新，通过专业化的运营，提升用户量、活跃度、黏度，进而提高收入规模，使得公司产品的市场占有率一直保持同行业的领先水平。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

我公司自2000年成立以来，专注广电行业端到端整体解决方案的推广与产品的研发，已成为国内领先的数字电视内容与应用整体解决方案的提供商和系统集成商。报告期内，公司持续深化与广电客户的合作，与多个省级运营商的业务合作规模实现了大幅增长，同时拓展新增了省级运营商客户，公司销售收入较上年同期增长。公司营业收入32,060.15万元，同比增长31.83%；营业利润523.24万元，同比增长106.94%；归属于母公司所有者的净利润1,059.68万元，同比增长114.37%。报告期内，公司软件系统产品销售较上年同期大幅增加，公司整体毛利率较上年同期有所提升。2018年公司软件系统产品实现收入4,855.04万元，较上年同期增长161.75%。系统集成实现营业收入24,354.18万元，较上年同期增长48.51%。费用、研发投入、现金流等详见本报告第四节内详细列示。

2018年公司积极拓展VR视频、在线游戏、在线教育等业务，并利用广电资源优势，继续推动各控股子公司业务的发展，在报告期内进展情况如下：

1、VR项目的进展情况

1) VR子公司：北京意景技术有限责任公司的发展情况

北京意景技术围绕着为用户提供高品质VR内容的核心不变，在原有可量产广电播出级4KVR节目内容制作平台的基础上，从前端拍摄设备到后期线的制作工艺都进行了全面的升级。实现了8K分辨率3D（8192x8192）内容母带的量产制作以及发行带的转码、数字版权保护加密等工作。此次升级的全流程制作平台，在兼容性和可扩展性的设计上进行了充分的考量，以满足下一步8K以上分辨率内容制作的升级要求。高品质的VR内容是用户能够获得满意体验的必要条件，2018年意景继续发挥自身在技术上的优势基因，在VR内容生产领域中，产出技术指标和画面观感均领先的优质VR内容，目前高品质VR影片的保有量在行业内处于绝对领先地位，是业内唯一可实现量产8KVR内容的公司。截止目前已累计制作全景及VR影片近400部集。

2) VR播控平台的研制情况

佳创视讯于2017年底成立了VR事业部，在2018年6月完成了VR内容播发平台软件V2.0的开发，该平台将VR内容的管理、控制、应用、能力进行分域包装，包括统一的内容管理支撑能

力、业务管理支撑能力、鉴权控制能力、业务能力引擎、广告类业务引擎等，为业务的快速开发、集成、对接、测试、上线提供了强大的支撑平台。平台既可通过单向DVB广播网络也可通过IP网络提供业务服务，并覆盖各类多屏终端，包括VR眼镜、单向机顶盒、高清双向机顶盒、智能机顶盒、4K机顶盒、智能手机等。基于本平台可快速扩展VR/全景视频直播、点播、时移、回看、广告等业务。目前该本台已在几个省网中部署实施。

3) “VR+广电”的进展情况

现阶段公司推出的“VR+广电”业务，是基于广电网络作为专业视频传输能达到广播级别、覆盖率广、大码率传输、高安全可靠的网络优势，相对于互联网，在传输带宽等方面，对于VR视频的播放能更稳定传输，并能够保证VR内容的高清画质。公司长期服务于广电运营商，对于与广电合作开展VR业务有着很好的产业合作根基和较强的优势。

经过2017、2018年VR业务试播的开展与总结，面对广电产业对新业务、新技术的需求和家庭端用户的广阔市场空间，为加快推进“VR+广电”业务的落地实施及用户扩容，2018年5月10日，公司在2018年第十四届中国（深圳）国际文化产业博览交易会上举办了“VR+广电产业高峰论坛”，在本次论坛上公司分别与中国有线电视网络有限公司、深圳市天威视讯股份有限公司（股票代码：002238）、广东省广播电视网络股份有限公司、广西广播电视信息网络股份有限公司、陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司（股票代码：600831）、华数传媒网络有限公司、中国有线电视网络有限公司海南分公司、云南广电网络集团有限公司、山东广电网络有限公司、长沙国安广播电视宽带网络有限公司（签署了《广电虚拟现实业务产业化运营合作协议》，公司拟通过多种形式在上述签约广电运营商业务覆盖范围内的多个省份及地区开展“VR+广电”产业化运营合作，积极整合资金、技术、人才等优势资源，利用广电运营商广阔覆盖的有线电视广播网、宽带网为传输通道，以有线数字电视相关的终端为平台与载体，通过广电网络组织开展超高清全景视频、VR视频等新媒体形式的虚拟现实内容播出。公司与十家广电运营商分别签署了VR产业化合作运营协议，体现出广电运营商与公司合作的期盼与信心。

2018年下半年，公司分批在山东省网、天威视讯开始了“VR+广电”的落地试运营工作，目前公司根据与运营商采集的用户的数据及汇总的反馈意见，正在对当前播出的相关内容及使用技术进行优化，结合5G技术、超高清视频应用技术等，为进一步推动VR产业化奠定基础。

2、在线游戏项目进展情况

陕西纷腾互动网络科技有限公司是国内最早一批从事IPTV机顶盒、智能机顶盒、互联网

智能电视等终端的电视游戏产品、游戏平台开发及运营的企业之一。2016年9月19日，公司召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于现金收购陕西纷腾互动网络科技有限公司全部股权的议案》，交易完成后，公司持有陕西纷腾互动100%股份。（以上详见公司相关公告，公告编号：2016-053、2016-054、2016-055、2016-056、2016-065、2016-066、2016-067、2016-068、2016-071、2016-073）

报告期内，中国电信和中国联通的IPTV用户增长趋势已逐渐放缓，2018年6月，广电总局向中国移动颁发IPTV传输牌照，中国移动电视业务转向IPTV的进程开始加快。因此，2018年公司在积极拓展全国各运营商市场时，重点加强移动领域的业务拓展及合作。2018年，通过与运营商及第三方SP合作，新开拓合作13家，其中电信运营商5家，移动运营商3家，广电2家，联通运营商2家，OTT厂家1家。由于新接入的运营区域，在业务发展推动上存在一定的滞后性，从合作评审、平台搭建、产品上线到业务收费，需经过一定的时间周期，尽管从整体来看，公司营业收入较上年度有所增长，但并未完成2018年业绩承诺。陕西纷腾互动2018年财务报表业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于2019年4月11日出具了标准无保留意见审计报告（报告文号为众会字(2019)第3539号），经审计的陕西纷腾2018年度归属于公司普通股股东的净利润为1,141.27万元，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为1,115.41万元，低于盈利承诺水平（2018年承诺业绩为扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润为1,440万元），差异额为324.59万元，2018年度业绩承诺未能实现。

2019年，陕西纷腾公司已建立合作的区域，将会陆续产生收入。同时公司将加快整合渠道资源，提高产品品质，提升业务营收能力，针对现有合作区域，公司将与合作伙伴继续紧密配合，力求业务稳中有升；针对新增合作区域，公司将努力实现业务突破，为业绩带来新的增长。

3、在线教育项目进展情况

公司控股的深圳市指尖城市网络科技有限公司在2018年度持续深化“润·教育”项目的运营和推广，立足于才艺教学服务行业，以活动/比赛/游学服务为业务切入点，构建“一站式S2B服务平台”，为机构提供全方位合作。2018年，指尖城市公司继续在商业模式探索、市场开拓方面投入了资源，不断总结经验，实施顺应市场需求的企业发展战略。经过几年的研发及市场推广，目前已进入运营期，2018年度费用投入大幅减少。

2018年，由深圳广播电影电视集团主办，深圳广电集团少儿频道承办，润·教育协办的

“2018深圳少儿春晚暨喜迎新春文艺汇演”在深圳广电大厦800平米演播大厅举办，本次汇演所有参演节目均来源于深圳、香港、东莞等地的少儿艺术教育培训机构，共150多家单位及学校团体近5000人参与了演出。润教育作为国内最大的才艺教学服务平台，专注打造S2b业务模式，为广大才艺教学单位提供全面服务，也是一次成功的尝试，润·教育向少儿频道集中采购了场地、灯光、舞美、拍摄以及后续播出服务并且保障相关服务品质，同时润·教育还通过互联网、移动互联网技术将此次春晚汇演的安排组织工作做到更加细致、无误，所有广大才艺教学单位只需要完成报名、缴费。

指尖城市公司还参与了2018年8月8日在深圳蛇口设计互联海上世界文化艺术中心开展的由深圳广播电影电视集团、中信出版集团、中国工商银行深圳市分行联合出品的“世界插画大展——国际安徒生奖（终身成就）50周年展深圳站”的相关宣传和售票工作。本着鼓励和挖掘深圳下一代插画艺术人才，让更多的孩子参与到本次大展，让美走进更多家庭的生活为目的，指尖城市举办了“小小插画师与大师同展活动”，选拔收集深圳市青少年优秀插画作品，评选出320位小小插画师，让孩子们的作品与大师作品共同展出。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

陕西纷腾研发及运营的游戏属于电视游戏，产品以单机的益智、棋牌游戏为主，通过与电信、联通、广电、移动等运营商合作，在电视机顶盒上，提供IPTV游戏增值业务服务。目前公司的产品形态分为单机游戏和包月游戏两种，其中单机游戏运营模式中，本报告期无运营收入占游戏业务总收入30%的单款游戏产品；产品包运营模式中，有一款产品包收入超过游戏业务总收入30%以上。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

是

主要游戏基本情况

单位：元

游戏名称	游戏类型	运营模式	收费方式	收入	收入占游戏业务收入的 比例	推广营销费用	推广营销费用占游戏推广营销费用总额的比例	推广营销费用占主要游戏收入总额的比例
星空无限	电视游戏	联合运营	时间收费	7,465,279.00	38.00%	267,358.00	40.00%	1.35%

主要游戏分季度运营数据

单位：元

游戏名称	季度	用户数量	活跃用户数	付费用户数量	ARPU 值	充值流水
星空无限	第一季度	37,945	132,689	132,689	39	5,174,880.00
星空无限	第二季度	20,603	144,165	144,165	39	5,622,423.00
星空无限	第三季度	30,153	199,803	199,803	39	7,792,317.00
星空无限	第四季度	35,697	233,001	233,001	39	9,087,039.00

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

是

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	320,601,543.31	100%	243,186,058.81	100%	31.83%
分行业					
数字电视行业	299,054,492.50	93.28%	225,491,958.96	92.72%	32.62%
互联网教育行业	832,935.37	0.26%	436,639.30	0.18%	90.76%
游戏行业	20,666,945.63	6.45%	17,187,649.23	7.07%	20.24%
VR 行业	47,169.81	0.01%	69,811.32	0.03%	-32.43%
分产品					
软件系统产品	48,550,430.43	15.14%	18,548,739.11	7.63%	161.75%
系统集成	243,541,798.00	75.97%	163,994,707.12	67.43%	48.51%
终端产品	6,960,022.69	2.17%	42,488,512.73	17.47%	-83.62%
互联网教育服务	832,935.37	0.26%	436,639.30	0.18%	90.76%

游戏产品及服务	20,666,945.63	6.45%	17,187,649.23	7.07%	20.24%
VR 服务	47,169.81	0.01%	69,811.32	0.03%	-32.43%
其他	2,241.38	0.00%	460,000.00	0.19%	-99.51%
分地区					
东北	50,215,344.82	15.66%	86,822,799.32	35.69%	-42.16%
华北	19,625,292.58	6.12%	8,426,155.07	3.46%	132.91%
华东	45,606,413.79	14.23%	11,588,127.51	4.77%	293.56%
华南	13,589,838.81	4.24%	7,395,213.16	3.04%	83.77%
华中	96,741,550.02	30.18%	35,108,024.69	14.44%	175.55%
西北	59,613,550.33	18.59%	15,998,177.31	6.58%	272.63%
西南	28,249,530.27	8.81%	36,126,550.60	14.86%	-21.80%
境外	6,960,022.69	2.17%	41,721,011.15	17.16%	-83.32%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
数字电视行业	299,054,492.50	215,597,272.73	27.91%	32.62%	12.50%	12.89%
游戏行业	20,666,945.63	3,468,291.94	83.22%	20.24%	54.99%	-3.76%
分产品						
软件系统产品	48,550,430.43	19,114,666.40	60.63%	161.75%	203.14%	-5.38%
系统集成	243,541,798.00	191,459,568.52	21.39%	48.51%	36.64%	6.82%
终端产品	6,960,022.69	4,997,170.71	28.20%	-83.62%	-86.10%	12.81%
游戏产品及服务	20,666,945.63	3,468,291.94	83.22%	20.24%	54.99%	-3.76%
分地区						
东北	50,215,344.82	36,734,083.73	26.85%	-42.16%	-53.78%	18.39%
华东	45,606,413.79	37,257,935.94	18.31%	293.56%	494.71%	-27.63%

华中	96,741,550.02	61,763,095.46	36.16%	175.55%	144.89%	7.99%
西北	59,613,550.33	38,544,831.02	35.34%	272.63%	745.52%	-36.16%
西南	28,249,530.27	20,021,212.32	29.13%	-21.80%	-25.37%	3.39%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
终端产品	销售量	PCS	57,882	313,063	-81.51%
	生产量	PCS	52,832	294,443	-82.06%
	库存量	PCS	337	5,387	-93.74%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受海外俄罗斯市场影响，公司 2018 年订单存在不同程度的延迟和减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商品销售	197,472,319.92	90.09%	179,318,393.86	92.45%	10.12%
人工、劳务及其他	21,696,329.87	9.91%	14,659,141.74	7.55%	48.01%
合计	219,168,649.79	100.00%	193,977,535.60	100.00%	12.99%

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
数字电视行业	软件系统产品	19,114,666.40	8.72%	6,305,644.67	3.25%	203.14%
数字电视行业	系统集成	191,459,568.52	87.36%	140,115,287.30	72.23%	36.64%
数字电视行业	终端产品	4,997,170.71	2.28%	35,949,197.57	18.53%	-86.10%

数字电视行业	其他	25,867.10	0.01%	9,269,117.47	4.79%	-99.72%
互联网教育行业	互联网教育服务	103,085.12	0.05%	100,464.78	0.05%	2.61%
游戏行业	游戏产品及服务	3,468,291.94	1.58%	2,237,823.81	1.15%	54.99%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√是□否

为提高运营效率，进一步集中精力发展公司主营业务，公司通过协议转让方式转让持有的北京前进咨询有限公司51%股权，并于2018年7月3日完成股权变更工商登记手续，至此北京前进咨询有限公司已不再纳入公司合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用√不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	160,642,321.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	45,375,374.27	14.15%
2	客户二	40,934,329.69	12.77%
3	客户三	32,991,624.77	10.29%
4	客户四	22,592,829.87	7.05%
5	客户五	18,748,162.96	5.85%
合计	--	160,642,321.56	50.11%

主要客户其他情况说明

□适用√不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	148,203,811.65
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	68.46%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	101,614,748.83	46.94%
2	供应商二	16,015,291.14	7.40%
3	供应商三	11,825,851.74	5.46%
4	供应商四	11,365,419.94	5.25%
5	供应商五	7,382,500.00	3.41%
合计	--	148,203,811.65	68.46%

主要供应商其他情况说明

□适用√不适用

3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	29,734,260.83	39,653,361.91	-25.01%	报告期内，销售费用 2,973.43 万元，较上年同期下降 25.01%，主要是二级子公司指尖城市经过前期投入，现进入运营期，营销人员及推广投入减少；海外业务由于客户投资进度放缓，收入下滑，海外营销及运输等费用相应大幅下降；同时公司严格控制展览会务等费用支出，公司通过严控费用，提高效率来保证整体业绩达成。综合原因导致公司报告期销售费用较上年同期有大幅下降。
管理费用	29,103,913.42	41,393,093.48	-29.69%	报告期内，管理费用 2,910.39 万元，较上年同期下降 29.69%，主要是报告期公司对管理部门及人员进行调整，减员增效，对部分办公场地、行政、福利开支进行控制，同时前期资产形成的折旧摊销有所减少，导致公司报告期管理费用较上年同期有大幅下降。
财务费用	7,392,705.07	1,256,993.65	488.13%	报告期内，财务费用 739.27 万元，较上年同期增加 488.13%，主要是报告期公司为筹集资金，票据贴现等融资费用增加，同时利息收入减少所致。
研发费用	34,074,121.85	43,288,230.03	-21.29%	报告期内，研发费用 3,407.41 万元，较上年同期下降 21.29%，主要是报告

				期二级子公司指尖城市前期研发已经完成，进行运营阶段，相应精减人员，有效降低研发费用，同时由于定制开发与劳务外包合同增加，导致部分研发费用计入劳务成本，结转到营业成本，从而导致报告期研发费用较上年有所减少。
--	--	--	--	--

4、研发投入

√适用□不适用

公司秉承以视频相关技术为核心的理念，坚持开拓创新、开放合作，发挥自身深厚的技术储备与丰富的行业经验优势，把握直播入口，开展家庭物联网、AI电视、VR视频采编播平台、区县融媒平台、智能融合信息发布、智能监控等关键技术及产品的研发工作。并着力对核心产品如综合业务管理平台、融合CDN、区块广告系统、用户行为分析系统等进行深度打磨，使其更加符合当前和未来的市场需要，适应运营商云化、智能化和跨网化的趋势，有效的支撑广电现有业务迁云和新型业务的云端拓展。截止目前，公司已成功构建了以“平台+内容+应用+终端+服务”的新媒体融合及AI电视产业链，智能生态体系涵盖云平台、分发网络、终端产品、智慧平台产品，为运营商提供了业务赋能及数据赋能。

在研发管理方面，将持续对现有流程做进一步的优化与完善，结合项目管理平台，提升研发管理的效率，进一步形成新技术、新产品研究开发的长效机制和项目管理流程。作为广电行业内技术领先的龙头企业，公司有着丰富的软件系统产品及多年行业经验，公司在内容、解决方案、网络传输、终端等层面拥有先进的技术经验，公司也在产品与产业链的各个层面与第三方进行了广泛合作，与国家重点实验室、知名院校形成了产学研合作，提高在新领域的研究开发效率，推动标准体系建设，占领行业至高点，巩固公司领先的行业地位。

北京意景技术有限责任公司为佳创视讯的全资子公司，业务范围主要涉及VR节目内容制作、VR直播服务、VR系统设备的研发。2018年度在原有可量产广电播出级4KVR节目内容制作平台的基础上，从前端拍摄设备到后期线的制作工艺都进行了全面的升级。实现了8K分辨率3D（8192x8192）内容母带的量产制作以及发行带的转码、数字版权保护加密等工作。此次升级的全流程制作平台，在兼容性和可扩展性的设计上进行了充分的考量，以满足下一步8K以上分辨率内容制作的升级要求。2018年意景继续发挥自身在技术上的优势基因，在VR内容生产领域中，产出技术指标和画面观感均领先的优质VR内容。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	183	197	184
研发人员数量占比	57.73%	57.60%	49.46%
研发投入金额（元）	46,021,642.24	52,351,688.22	38,204,103.79
研发投入占营业收入比例	14.35%	21.53%	16.45%
研发支出资本化的金额（元）	11,947,520.39	9,063,458.19	11,571,144.88
资本化研发支出占研发投入的比例	25.96%	17.31%	30.29%
资本化研发支出占当期净利润的比重	112.75%	-12.29%	84.80%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用/不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用/不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
广电 VR 内容播发平台项目	5,060,292.72	该项目平台遵循 SOA 理念，采用 NGOSS-SID 领域驱动设计模型架构进行领域划分，将管理、控制、应用、能力进行分域包装，包括统一的内容管理支撑能力、业务管理支撑能力、鉴权控制能力、业务能力引擎、广告类业务引擎、大数据应用引擎等，为 VR 业务的快速开发、集成、对接、测试、上线提供了强大的支撑平台。平台既可通过单向 DVB 广播网络也可通过 IP 网络提供业务服务，并覆盖各类多屏终端，包括 VR 眼镜、单向机顶盒、高清双向机顶盒、智能机顶盒、4K 机顶盒、智能手机、平板电脑、PC 等。基于本平台可快速扩展 VR/全景视频直播、点播、时移、回看、广告等业务。	测试阶段
佳创广电 VR 全景视频直播平台项目	891,971.70	"佳创通过该项目，可以依托广播电视网络优势，面向广大数字电视家庭用户，率先培育、构建虚拟现实产业的大生态链。研究和开发 VR 全景视频直播平台，通过对外合作的方式，完成平台 VR 内容制作、VR 视频直播高速解码、有线网络传输的技术实现，最终达成“虚拟现实+广播电视”的目标。"	实现阶段
融创云平台项目	2,484,472.54	该项目平台立足媒体融合、注入数据智能、面向全网跨域、覆盖全屏终端，提供全面智能的融媒服务。通用完备的数据套件、开放丰富的社区中心、可视自动的运维工具、安全的云端建设、多元新型的行业应用，构建由新型云基础建设、智能融合媒体能力平台、现	实现阶段

		象级新业态应用等组成的立体生态链,打造端到端融媒场景化业务系统的建设和运营能力,助力广电运营商深化媒体融合,深挖内容价值,深耕跨界生态。	
智能推荐项目	1,061,184.06	智能推荐平台建设涵盖智能导视、智能推荐和增强电视等新的体验构建思路,整个服务的过程从手动趋于自动、从经验化趋于智能化。该平台可以提升内容产品编播生产效率和用户的收视体验。其中的智能导视系统通过将电视节目提取、扩展再重组,然后反馈给用户。这样用户就能够快速查看到需要的电视节目,并且能够得到更为丰富的 EPG 信息。同时为用户提供更好的交互行为,如收藏、预约、评论、分享等。	实现阶段
中间件终端软件项目	842,351.66	该项目基于计算机网络、数字电视双核中间件技术及可重用的构件、模块等资源库开发,是全业务互联/互通的快速部署解决方案,其功能涵盖单/双向高清交互数字电视的 VOD、数据广播、电视商务、视频通讯等,支持体感游戏、触景生情的互动,并具有通用、开放、可扩展等特点,适用有线、无线(地面)和卫星数字电视,是家庭电视与交互式技术的融合。本次为原有软件版本的升级开发,新增部分软件功能,并对由于功能进行优化,达到功能齐全、操作简捷、处理快速、运行稳定的目的。	实现阶段
艺术考级项目	907,483.86	艺术考级项目利用移动互联网实现考生招募、老师招募、考点招募与相关费用结算服务,实现全程信息化管理,通过互联网的便捷降低考级业务的运营成本,增强用户的参与度与体验,逐步扩大中国音协音乐考级的影响力和规模,强力打造国内专业、权威的音乐考级的“一站式”服务平台	实现阶段
直播系统项目	2,719,423.62	意景技术 VR 直播系统是为提供满足广电级 VR 内容直播要求而开发设计的系统。系统能够提供高质量图像、低延时、高可靠性的 VR 视频直播,能够实现 VR 多机位切换、VR 转场动效、VR 实时字幕、VR 实时特效包装等特色功能。该系统在功能丰富性以及安全可靠方面都大幅超过目前市面上以面向互联网 VR 直播为主的系统,填补了国内的空白。	实现阶段
合计	13,967,180.16		

公司研究开发活动分为七个阶段进行研发项目管理：预研、立项、需求计划、设计、实现、测试、发布结项。研发项目“设计”及之前的环节，归属研究阶段，发生的研发支出直接费用化计入当期损益。设计阶段完成，进入“实现”环节，方确认为开发阶段。开发阶段发生的支出，同时满足下列条件时才予以资本化，确认为无形资产，否则计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，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计量。

公司研发费用资本化，需经过内部评审，公司技术部门、销售及商务部门、财务部、审计部，分别对技术可行性、经济效益、资源保障及资本化合规性进行评估，并最终报分管副总裁审批，符合条件的方予以资本化。

5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	309,912,230.79	234,180,325.48	32.34%
经营活动现金流出小计	395,261,883.97	342,648,239.97	15.36%
经营活动产生的现金流量净额	-85,349,653.18	-108,467,914.49	21.31%
投资活动现金流入小计	51,931,369.77	344,080,039.20	-84.91%
投资活动现金流出小计	48,931,792.04	201,353,531.99	-75.70%
投资活动产生的现金流量净额	2,999,577.73	142,726,507.21	-97.90%
筹资活动现金流入小计	104,778,114.59	61,725,688.47	69.75%
筹资活动现金流出小计	117,176,784.72	23,541,645.83	397.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,398,670.13	38,184,042.64	-132.47%
现金及现金等价物净增加额	-94,696,182.34	72,044,062.54	-231.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√适用□不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-8,534.97万元，较上年同期增加21.31%，主要是报告期公司加大应收账款回收力度，销售回款较上年同期大幅增加所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额299.96万元，较上年同期减少97.90%，主要原因因为公司本报告期购买的理财产品较少所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-1,239.87万元，较上年同期减少132.47%，主要是本报告期偿还部分到期借款，同时支付的融资费用较多所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用√不适用

三、非主营业务情况

√适用□不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,193,303.27	12.83%	理财产品收益及股权转让收益	根据资金情况确定
资产减值	14,718,053.91	158.30%	计提坏账减值及跌价准备	报告期末根据资产减值测试结果确定
营业外收入	4,100,647.78	44.10%	陕西纷腾互动业绩补偿款	否
其他收益	19,057,237.71	204.97%	软件退税及政府补助	根据软件销售及政府补助情况确定

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	53,360,903.88	6.63%	148,057,086.22	16.26%	-9.63%	货币资金期末余额 5,336.09 万元,较年初下降 63.96%,主要是由于报告期集中支付大额到期银行承兑汇票,同时本报告期销售增长,支付货款较多,以及支付子公司陕西纷腾互动第三期并购款所致;
应收账款	358,983,295.37	44.58%	288,960,809.40	31.73%	12.85%	
存货	49,008,226.99	6.09%	81,560,327.06	8.96%	-2.87%	存货报告期末余额 4,900.82 万元,较年初下降 39.91%,主要是去年四季度中标及在执行项目较多,合同在陆续执行中,上年末备货及发出商品较多所致;
长期股权投资	954,346.04	0.12%	982,273.43	0.11%	0.01%	

固定资产	12,925,799.01	1.61%	14,879,396.61	1.63%	-0.02%	
短期借款	54,278,114.59	6.74%	58,725,688.47	6.45%	0.29%	
预付款项	1,342,362.53	0.17%	3,957,769.67	0.43%	-0.26%	
其他应收款	9,158,787.15	1.14%	8,920,836.08	0.98%	0.16%	
其他流动资产	2,009,028.97	0.25%	39,488,615.58	4.34%	-4.09%	其他流动资产报告期末余额 200.90 万元，较年初下降 94.91%，主要是期初划分为其他流动资产的部分理财产品在本报告期到期赎回，同时本报告期增值税留抵税额减少所致；
无形资产	32,887,017.04	4.08%	44,781,660.02	4.92%	-0.84%	
开发支出	13,967,180.16	1.73%	4,687,086.60	0.51%	1.22%	开发支出报告期末 1,396.72 万元，较年初增长了 197.99%，主要是由于进入到开发阶段的项目尚未结项，尚未形成知识产权所致；
长期待摊费用	1,176,924.55	0.15%	1,726,797.86	0.19%	-0.04%	
商誉	147,278,476.65	18.29%	147,278,476.65	16.17%	2.12%	
应付票据及应付账款	84,845,378.26	10.54%	168,382,885.49	18.49%	-7.95%	应付票据及应付账款报告期末余额 8,484.54 万元，较年初下降了 49.61%，主要是银行承兑汇票报告期集中到期支付所致；
预收款项	4,360,398.27	0.54%	6,484,091.97	0.71%	-0.17%	
应交税费	8,410,961.10	1.04%	1,776,954.12	0.20%	0.84%	应交税费报告期末 841.1 万元，较年初增长了 373.34%，主要是由于本报告期主营业务收入增长，应交增值税，应交城建税及教育费附加等增加所致；
其他应付款	85,998,054.16	10.68%	105,552,747.87	11.59%	-0.91%	
递延收益	5,891,003.43	0.73%	12,224,355.84	1.34%	-0.61%	递延收益报告期末余额 589.1 万元，较年初余额下降了 51.81%，主要是由于递延收益达到收入确认条件，部分确认为其他收益所致；

2、以公允价值计量的资产和负债

√适用□不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数

金融资产							
3.可供出售金融资产	12,776,234.47		187,414.11			12,963,648.58	0.00
金融资产小计	12,776,234.47		187,414.11			12,963,648.58	0.00
上述合计	12,776,234.47		187,414.11			12,963,648.58	0.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	980,000.00	--

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	12,776,234.47		187,414.11	0.00	12,500,000.00	463,648.58	0.00	自有资金
合计	12,776,234.47	0.00	187,414.11	0.00	12,500,000.00	463,648.58	0.00	--

5、募集资金使用情况

√适用□不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	首次公开发行股票	39,533.86	3,056.12	40,539.55	0	0	0.00%	2,529.12	募集资金专户存储	0
合计	--	39,533.86	3,056.12	40,539.55	0	0	0.00%	2,529.12	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1349 号”文《关于核准深圳市佳创视讯技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于 2011 年 9 月 9 日向社会公开发行人民币普通股 2,600 万股，每股面值 1.00 元，每股发行认购价格为 16.50 元，共计收到募集资金总额 429,000,000.00 元，扣除各项发行费用 33,661,383.76 元，实际募集资金净额 395,338,616.24 元，其中新增注册资本 26,000,000.00 元，增加资本公积 369,338,616.24 元。上述实际出资经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于 2011 年 9 月 9 日出具深鹏所验字[2011]0312 号验资报告。截止 2018 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 40,539.55 万元，剩余募集资金 2,529.12 万元（含利息收入扣除手续费净额）。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位：万元

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	截止报告期末累计实现的效益	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											
佳创数字电视工程技术研究开发中心项目	否	3,851	3,851	--	1,086.23			--	--	不适用	否
互动电视平台研发及产业化项目	否	4,932	4,932	--	2,534.67			--	--	--	否
三网融合广电解决方案开发及产业化项目	否	5,340	5,340	--	3,090.04			--	--	--	否
							募投项目已于 2014 年结项，剩余募集资金转入超募专户管理				

承诺投资项目小计	--	14,123	14,123	--	6,710.94	--	--	--	--	--	--
超募资金投向											
数字电视智能操作系统研发及产业化项目	否	2,000	2,000	--	1,835.23	已结项	--	--	--	--	否
OTT 业务云平台项目	否	6,000	6,000	1,466.18	6,263.44	募投项目于 2018 年结项，剩余募集资金用于永久补充流动资金	--	--	--	--	否
多屏视频分发系统研发及产业化项目	否	600	600	--	600	已结项	--	--	--	--	--
收购天柏宽带网络技术(北京)有限公司项目	否	2,700	2,700	--	2,700	100.00%	2012 年 11 月 30 日	--	--	--	否
对天柏宽带网络技术(北京)有限公司增资，补充其营运资金项目	否	1,300	1,300	--	1,300	100.00%	2012 年 11 月 30 日	--	--	--	否
增资深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	否	2,040	2,040	--	2,040	100.00%	2014 年 6 月 4 日	--	--	--	否
收购陕西纷腾互动网络科技有限公司	是	8,351	8,351	1,589.94	6,089.94	72.92%	2019 年 12 月 31 日	1,141.27	2,526.66	否	否
补充流动资金（如有）	--	13,000	13,000	--	13,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	35,991	35,991	3,056.12	33,828.61	--	--	1,141.27	2,526.66	--	--
合计	--	50,114	50,114	3,056.12	40,539.55	--	--	1,141.27	2,526.66	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		<p>经公司第三届董事会第四次会议及 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于募集资金承诺投资项目结项并将结余募集资金及利息转回超募资金账户》的议案，截至 2014 年 6 月 30 日，佳创数字电视工程技术研究开发中心项目、互动电视平台研发及产业化项目以及三网融合广电解决方案开发及产业化项目等三个承诺募投项目已达到预定可使用状态，董事会同意上述三个募投项目结项，并将结余募集资金及利息转回超募资金账户。公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2014-038/039/044/047。公司从募集资金承诺项目初始投入至今，受到广电行业发展增速放缓、行业客户需求暂缓及停滞的影响，佳创互动电视平台研发及产业化项目、三网融合广电解决方案开发及产业化项目效益实现情况未达到预期，但随着技术的不断成熟和市场的不断开拓，加之广电行业在互动增值业务方面发展的必然趋势和客户需求的不断增长，项目后续将</p>									

	<p>会为公司带来持续的收益；佳创数字电视工程技术研究开发中心项目是基础技术研究项目，不直接产生销售收益，因此项目未设经济效益目标。2015 年 8 月 24 日公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于部分超募资金投资的多屏视频分发系统研发及产业化项目结项》、《关于部分超募资金投资的数字电视智能操作系统研发及产业化项目延期》的议案，同期公司第三届监事会第十次会议审议通过以上议案。“多屏视频分发系统研发及产业化项目”业已达到预计可使用状态并将逐步产生效益，从项目初始投入至今，受到广电行业发展增速放缓、行业客户需求暂缓及停滞的影响，项目尚未实现预期效益。但随着技术的不断成熟和市场的不断开拓，加之广电行业在互动增值业务方面发展的必然趋势和客户需求的不断增长，项目后续将会为公司带来持续的收益。“数字电视智能操作系统研发及产业化项目”的投资进度进行了调整，项目达到预定可使用状态的时间由 2015 年 6 月 30 日调整至 2016 年 6 月 30 日，调整后项目的实施内容和投资总额不变 2016 年 7 月 26 日第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分超募资金投资的数字电视智能操作系统研发及产业化项目结项并将结余资金及利息转回超募账户》，截至 2016 年 6 月 30 日，公司部分超募资金投资的数字电视智能操作系统研发及产业化项目已达到预定可使用状态，董事会同意该投资项目结项。但由于广电行业技术更新速度较快，客户的需求也在不断提升，因此在本项目的研发过程中，公司也根据行业技术变化以及客户需求的不断提升，进行了技术的调整升级。由于本项目技术可以作为单独软件产品销售，也可以嵌入到具体系统集成或者终端产品中打包销售，为了提高产品的销售效益，子公司可根据具体客户订单的需要，将本项目软件销售予直接客户、其他子公司和母公司，以提高本项目软件的销售范围，实现效益最大化。</p> <p>2018 年 10 月 25 日，第四届董事会第十次会议审议通过了《关于部分超募资金投资的 OTT 业务云平台项目结项》的议案，截止 2018 年 9 月 30 日，公司部分超募资金投资的 OTT 业务云平台已达到预计可使用状态，董事会同意该项目结项。从项目开始至今，由于广电云的建设进度不及预期，以及广电行业技术升级，导致本项目尚未达到预期效益。但是后续通过广电行业政策引导以及客户需求的提升，本项目技术作为基础平台，可以搭配其他新媒体系统进行销售，后续将为公司带来持续的收益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>公司项目可行性未发生重大变化。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行超募资金的金额为 25,410.86 万元，用于其他与主营业务相关的营运资金项目。2011 年 12 月 12 日公司第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金设立全资软件子公司的议案》，同意公司使用超募资金人民币 2,000 万元通过设立全资软件子公司（注册资本 2,000 万元）以实施数字电视智能操作系统研发及产业化项目。同期公司第二届监事会第四次会议审议通过了该议案。公司独立董事、保荐机构对此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2011-016、2011-017、2011-018。软件子公司已经在深圳市市场监督管理局注册并领取《企业法人营业执照》（注册号：440301105932231，注册资本：人民币 2,000 万元）。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-001。投入到子公司的资金按照《募集资金管理办法》已经签订四方监管协议。2012 年 7 月 20 日第二届董事会第十三次会议审议通过《关于使用募集资金的部分“其他与主营业务相关的营运资金”向全资子公司深圳市佳创视讯文化传媒有限公司增资以实施多屏视频分发系统研发及产业化项目的议案》，同意公司使用超募资金 600 万元对全资子公司深圳市佳创视讯文化传媒有限公司进行增资以实施多屏视频分发系统研发及产业化项目。同期公司第二届监事会第七次会议审议通过了该议案。公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：</p>

2012-026/028/029/030。2012年8月8日该子公司完成增资工商登记并换发营业执照，并于2012年9月10日签署募集资金四方监管协议。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-031/045。2014年8月13日第三届董事会第四次会议审议通过了《关于部分超募资金投资项目延期的议案》，公司根据募集资金投资项目的实施进度以及行业市场情况，结合公司实际经营情况，基于谨慎原则，对超募资金投资项目数字电视智能操作系统研发及产业化项目和多屏视频分发系统研发及产业化项目的投资进度进行调整，以上项目的预期达到预定可使用状态时间由2014年9月30日调整至2015年6月30日，调整后项目的实施内容和投资总额不变。同期公司第三届监事会第四次会议审议通过了该议案。2014年9月3日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分超募资金投资项目延期的议案》，公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2013-043、2014-038/039/047。2015年2月11日第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金与超募资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过18,000万元的闲置自有资金购买短期保本理财产品，使用不超过13,000万的超募资金进行现金管理，购买短期保本理财产品，在上述额度范围内，授权公司总经理和财务负责人具体实施，资金可以滚动使用。公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。2015年2月27日，公司2015年第一次临时股东大会审议通过了该议案。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2015-004/005/006/010。2015年8月24日第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于部分超募资金投资的多频视频分发系统研发及产业化项目结项的议案》，截至2015年6月30日，公司部分超募资金投资的多频视频分发系统研发及产业化项目已达到预定可使用状态，董事会同意超募投资项目结项。同期公司第三届监事会第十次会议审议通过了该议案。2015年9月15日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分超募资金投资的多频视频分发系统研发及产业化项目结项的议案》，公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见，该项目募集资金（含利息扣除手续费）全部使用完毕。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2015-057/060/066。2015年8月24日第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于部分超募资金投资的数字电视智能操作系统研发及产业化项目延期的议案》，公司根据募集资金投资项目的实施进度以及行业市场情况，结合公司实际经营情况，基于谨慎原则，对超募资金投资项目数字电视智能操作系统研发及产业化项目的投资进度进行调整，以上项目的预期达到预定可使用状态时间由2015年6月30日调整至2016年6月30日，调整后项目的实施内容和投资总额不变。同期公司第三届监事会第十次会议审议通过了该议案。2015年9月15日，公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分超募资金投资的数字电视智能操作系统研发及产业化项目延期的议案》，公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2015-057/061/066。2015年10月26日，第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金投资建设OTT业务云平台的议案》，同意公司使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金6,000万元人民币投资建设OTT业务云平台。同期公司第三届监事会第十一次会议审议通过了该议案。公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2015-072/073/074。截止2015年12月31日，超募资金转出至OTT云平台募投项目专户5,400万元。公司于2016年1月11日签署募集资金三方监管协议，当日转出至OTT云平台募投项目专户600万元。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2016-002。2018年10月25日，第四届董事会第十次会议审议通过了《关于部分超募资金投资的OTT业务云平台项目结项的公告》的议案，截止2018年9月30日，公司部分超募资金投资的OTT业务云平台项目已达到预计可使用状态，董事会同意超募投资项目结项。同期董事会已同意将上述募投项目结项并将该项目的利息收入共计650.80元用于永久补充流动资金，上述金额截至时点

		为 2018 年 9 月 30 日，具体补充金额以转入自有资金账户的实际金额为准。划转完成后，公司将对相关募集资金专户进行销户处理。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2018-042。2016 年 7 月 26 日第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分超募资金投资的数字电视智能操作系统研发及产业化项目结项并将结余资金及利息转回超募账户》，截至 2016 年 6 月 30 日，公司部分超募资金投资的数字电视智能操作系统研发及产业化项目已达到预定可使用状态，董事会同意该投资项目结项。2016 年 11 月 16 日第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于重新审议利用剩余超募资金和部分自有资金收购陕西腾腾互动网络科技有限公司全部股权议案》，同意公司使用全部剩余超募资金（含利息，最终金额以转账日结息后为准），不足部分将以公司自有资金支付。公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2016-065/066。
募集资金投资项目实施地点变更情况		不适用
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		适用 在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募集资金投资项目累计投入 19,204,913.47 元。经公司第二届董事会第九次会议审议批准使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，公司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 19,204,913.47 元。公司第二届监事会第四次会议审议通过了此议案。公司独立董事、保荐机构对此事项出具了独立专项意见。相关内容详见 2011 年 10 月 21 日巨潮资讯网公告：2011-005、2011-006、2011-008、2011-010。上述置换于 2011 年 11 月 18 日完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		适用 2016 年 7 月 26 日第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于部分超募资金投资的数字电视智能操作系统研发及产业化项目结项并将结余资金及利息转回超募账户》，公司在项目建设中，严格按照募集资金使用的有关规定谨慎使用募集资金，按照预算规划控制资金投入，本着合理、节约及有效地使用募集资金的原则，在保证项目建设质量的前提下，对各项资源进行合理调度和优化配置；在项目实施过程中，加强对各个环节项目费用的控制、监督和管理，合理降低了项目整体投入金额。同时在募集资金存放期间，公司进行合理的理财规划，暂未使用的募集资金产生了一定的利息收入。截至 2016 年 6 月 30 日，结余资金共计 3,353,985.46 元(含利息收入扣除手续费净额)已转回公司超募资金专户。
尚未使用的募集资金用途及去向		截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		报告期不存在此情况

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天柏宽带网络技术(北京)有限公司	子公司	技术咨询及软件服务	人民币 1600 万元	25,054,620.21	23,761,271.08	8,353,928.63	2,218,549.67	2,218,549.67
深圳市佳创软件有限公司	子公司	软硬件产品、技术开发	人民币 2000 万元	4,938,247.74	4,180,553.70	5,019,283.23	-1,134,587.17	-1,136,017.17
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	子公司	技术咨询	人民币 5035 万元	59,301,912.68	33,650,614.31	1,880,341.93	-2,008,733.10	-2,008,733.10
深圳市指尖城市网络科技有限公司	子公司	网络技术开发运营、技术咨询	人民币 6074.66 万元	9,017,941.93	8,102,795.89	832,935.37	-4,756,113.34	-4,756,113.34
佳创视讯(香港)贸易有限公司	子公司	系统产品软件的进出口贸易	港币 543,809.00 元	12,690,882.16	-1,111,500.57	1,886,935.18	32,022.45	32,022.45
北京意景技术有限责任公司	子公司	VR 视频及全景视频内容的拍摄、编辑、转化和在广电网	人民币 10000 万元	38,878,631.62	38,274,924.58	47,169.81	-2,397,791.95	-2,397,791.95

		络传输的相关技术开发						
陕西纷腾互动网络科技有限公司	子公司	游戏产品及服务	人民币 1000 万元	26,575,501.77	24,603,891.58	20,666,945.63	13,153,641.91	11,412,702.91

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用□不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京前进咨询有限公司	股权转让	无影响

主要控股参股公司情况说明

一、子公司情况

（1）深圳市佳创软件有限公司（100%股权）

深圳市佳创软件有限公司成立于2011年12月，注册资本2,000万元，经营范围：电子产品、计算机网络系统、计算机软硬件及相关产品的技术开发与销售；为软件所支持的系统及环境提供咨询、协调和指导等技术服务和工程服务；嵌入式软件的开发和技术服务；计算机多媒体网络的系统集成及销售；网络通信产品的销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（以上不含限制项目及专营、专控、专卖商品）。

该子公司承担募投项目数字电视智能操作系统研发及产业化项目的实施，已形成销售。

（2）深圳市佳创视讯文化传媒有限公司（100%股权）

深圳市佳创视讯文化传媒有限公司成立于2012年3月，注册资本5,035万元，经营范围：文化礼仪活动策划；投资兴办实业、从事广告业务、计算机多媒体网络的技术开发及上门维护、系统集成及销售；网络通信产品的销售。

该子公司承担募投项目多屏视频分发系统开发及产业化项目的实施。目前深圳市佳创视讯文化传媒有限公司与河南有线电视网络集团有限公司开展“DVB+OTT”业务合作运营业务。

（3）天柏宽带网络技术（北京）有限公司（100%股权）

天柏宽带网络技术（北京）有限公司成立于2012年12月，注册资本1,600万元，经营范围：技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；批发自行开发后的产品。（未取得行政许可的项目除外）。

（4）北京意景技术有限责任公司（100%股权）

北京意景技术有限责任公司成立于2016年6月，注册资本10,000万元，首期已投资5,000万元人民币，经营范围：广播电视节目制作；技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、

技术转让；软件开发；应用服务（不含医用软件）；计算机系统服务；计算机技术培训（不得面向全国招生）；影视策划；电脑动画设计。目前正积极推进VR拍摄、编辑和转化等相关技术工作的开展。

（5）陕西纷腾互动网络科技有限公司（100%股权）

陕西纷腾互动网络科技有限公司成立于2008年01月，注册资本1,000万元，经营范围：软件开发及网络技术服务；系统集成；承接自动化控制工程；第二类增值电信业务中的信息业务。陕西纷腾互动网络科技有限公司是国内较早从事IPTV机顶盒、智能机顶盒、互联网智能电视等终端的电视游戏产品、游戏平台开发及运营的高科技企业。公司多年来专注于电视游戏产品开发及运营，拥有独立且经验丰富的研发团队，目前研发产品已达300余款，覆盖各种热门游戏类型，在行业中具有独特的领先优势。

二、二级子公司情况

（1）深圳市指尖城市网络科技有限公司（62.82%股权）

深圳市指尖城市网络科技有限公司成立于2014年6月，是子公司深圳市佳创视讯文化传媒有限公司投资设立的二级子公司，注册资本6,074.66万元，经营范围：网络技术开发运营、技术咨询。指尖城市推出的互联网才艺教育平台“润教育”已取得平台运营销售收入。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业格局和趋势

根据中国广播电视网络有限公司联合北京美兰德媒体传播策略咨询有限公司（CMMR）共同发布 2018 年度中国家庭收视市场入户调查。

2018 年全国电视人口基数为 13.22 亿人，共 3.72 亿户。我国收视多元化特征愈加明显，其中有线电视用户总量达到 2.23 亿户，全年减少 2319.6 万户，同比降幅达到 8.7%，有线电视用户负增长加速。OTT 用户同比增长 12.08%，总量达到 1.64 亿户位居第二；IPTV 用户同比增长 7.39%，总量达到 1.55 亿户位居第三；直播卫星紧随其后同比增长 2.01%，用户总量接近 1.4 亿户。

在 2.23 亿有线电视用户中，数字电视用户占 1.96 亿户，数字化率 87.7%；有线数字电

视缴费用户持续下滑至 1.46 亿户，数字电视缴费率为 74.6%；有线双向网覆盖用户 1.71 亿户，双向网渗透用户 9716.6 万户，双向网络覆盖范围进一步扩展；宽带用户年度净增 357.8 万户，总量达到 3856.3 万户，但是年内增速逐步放缓；智能终端数量达到 1914.3 万户，持续快速增长；4K 视频点播用户总量达到 1297.2 万户，用户增长提速。

虽然有线电视传统业务运营状况并未好转，用户流失势头也并未减弱，但 4K 用户的快速增长、各大有线运营商日渐完善的网络建设及智慧广电新业态上的创新，都使有线电视行业能继续在逆境中砥砺前行。

2018 年 3 月 17 日，第十三届全国人大一次会议表决通过了关于国务院机构改革方案的决定：组建国家广播电视总局。在国家新闻出版广电总局广播电视管理职责的基础上组建国家广播电视总局，作为国务院直属机构，不再保留国家新闻出版广电总局。方案提出，国家广播电视总局的主要职责是，贯彻党的宣传方针政策，拟定广播电视管理的政策措施并督促落实，统筹规划和指导协调广播电视事业、产业发展，推进广播电视领域的体制机制改革，监管、审查广播电视与网络视听节目内容和质量，负责广播电视节目的进口、收录和管理，协调推动广播电视领域走出去工作等。

2018 年 11 月 14 日，中共中央总书记、国家主席、中央军委主席、中央全面深化改革委员会主任习近平主持召开中央全面深化改革委员会第五次会议并发表重要讲话。会议审议通过了《关于加强县级融媒体中心建设的意见》（以下简称《意见》）。会议指出：组建县级融媒体中心，有利于整合县级媒体资源、巩固壮大主流思想舆论。要深化机构、人事、财政、薪酬等方面改革，调整优化媒体布局，推进融合发展，不断提高县级媒体传播力、引导力、影响力。要坚持管建同步、管建并举，坚持正确政治方向、舆论导向、价值取向，坚守社会责任，把社会效益放在首位。

十三五规划中的【2016】41 号文件《关于加快推进全国有线电视整合发展意见》中指出的中国广播电视网络有限公司作为网络整合实施主体，通过中国广电与各省公司，战略投资者共同发起组建“产权明晰、权责明确、管理科学”全国性股份公司，最终形成中国广电控股主导、各省公司按母子公司制管理的全国性股份公司。并在“十三五”末期，基本完成全国网络整合，实现全国一张网，建立全国统一运营管理体系。

2019 年 3 月 20 日，国家广播电视总局党组成员，副组长张宏森在主题报告会上指出：中央领导高度重视网络整合工作，中宣部牵头成立网络整合发展领导小组，在 2019 年第一次领导小组会议中审议了《全国有线电视网络整合实施方案》，该方案正在进行最后的修订完

善和按程序报批中。2019 年 3 月 4 日中央全面深化改革委员会正式将网络整合和升级改造方案列入 2019 年工作要点。推动网络整合，加快建设“全国一张网”是贯彻中央要求，进一步巩固和加强宣传思想阵地的重要举措。

2019 年 3 月 21 日，中宣部副部长、国家广电总局局长聂辰席副部长指出，加快推进全国有线电视网络融合发展，是推进网络强国建设、数字经济发展的重大部署，是加快广播电视高质量发展的关键任务。随后，中国广播电视网络有限公司和中信集团、阿里巴巴集团签订战略合作协议。根据工作安排，推进下一步有线网络整合：一是始终坚持正确政治方向、舆论导向、价值取向，坚持以人民为中心的工作导向，通过整合改造和优化升级，将全国有线电视网络打造成为多功能的主流媒体融合传播网和数字文化传播网，打造成为建设网络强国的重要基础设施和骨干力量。二是加快推进有线网络转型升级和智慧化发展，充分利用 4K、5G、IPv6、大数据、物联网、人工智能、量子通信等新技术，推动有线电视网络从数字化向智能化、智慧化创新转变，构建宽带、融合、安全、泛在的新一代广电信息化基础设施和现代传播体系。三是进一步拓展有线网络的发展空间，深入推进体制、机制、业态、服务创新，加快形成以视听业务为主体的全媒体综合信息内容服务体系，更好地满足人民群众美好生活新期待；积极构建全新的“智慧广电+”生态链，延伸拓展政务、商用、民用功能，更好地把内容优势、资源优势转化为巨大社会效益和经济效益，在差异化竞争中实现弯道超车。

结合以上，在严峻的市场竞争压力下，2018 年我国广电行业有线电视用户规模虽然保持领先，但全年同比减少 2319.6 万户，总量下滑至 2.23 亿户；广电行业在面临挑战与压力的同时，也发生了令人鼓舞的变化。2018 年广电有线双向网覆盖用户 1.71 亿户，双向网渗透用户 9716.6 万户，双向网络覆盖面进一步扩大；高清用户突破 1 亿户。2018 年广电行业在智能终端投放规模和 4K 用户规模持续增长，为未来广电业务的发展打下了良好的基础。2018 年，全行业智能终端总量达到 1914.3 万台，4K 视频点播用户总量达到 1297.2 万户，用户增长提速。同时，有线运营商双向网络建设深化，网络资源利用率进一步提升。

国家广播电视总局的成立将更加专注于广播电视行业的行政、监管及政策制定，也预示着广电总局将扩大广播电视传输网络的监管范围，除有线电视网络外，IPTV、OTT 的监管工作也将逐步纳入其中。结合 2019 年第一次领导小组会议中审议的《全国有线电视网络整合实施方案》及 2019 年 3 月 4 日中央全面深化改革委员会正式将网络整合和升级改造方案列入 2019 年工作要点，“全国一张网”的大格局将加速推进。而中信集团和阿里巴巴对国网的参股，将给国网带来新的变化，注入新的活力激活有线电视行业潜在的如 5G、700 兆等海量资

源。

同时，广电网络在“县级融媒体中心”的建设上具有天然的优势。有线可以利用广电网络大带宽、大码率、安全稳定的传输的优势为内容安全传输提供完整的解决方案。同时，利用有线电视网络公司的信息化平台能够为“县级融媒体中心”提供内容“采、编、播”一体化的服务。

而广电智能终端投放持续增长，对公司未来在主营业务及新业务，包括“VR+广电”以及4K业务的拓展，奠定了良好的用户和市场基础，有助于推动公司未来业务的长足发展。在2018年，公司全资子公司北京意景技术有限责任公司的在VR内容拍摄及VR播控平台上也取得新的突破。北京意景技术围绕着为用户提供高品质VR内容的核心不变，在原有可量产广电播出级4KVR节目内容制作平台的基础上，从前端拍摄设备到后期线的制作工艺都进行了全面的升级。实现了8K分辨率3D(8192x8192)内容母带的量产制作以及发行带的转码、数字版权保护加密等工作。此次升级的全流程制作平台，在兼容性和可扩展性的设计上进行了充分的考量，以满足下一步8K以上分辨率内容制作的升级要求。高品质的VR内容是用户能够获得满意体验的必要条件，2018年意景继续发挥自身在技术上的优势基因，在VR内容生产领域中，产出技术指标和画面观感均领先的优质VR内容，目前高品质VR影片的保有量在行业内处于绝对领先地位，是业内唯一可实现量产8KVR内容的公司。截止目前已累计制作全景及VR影片近400部集。而佳创视讯于2017年底成立了VR事业部，在2018年6月完成了VR内容播发平台软件V2.0的开发，该平台将VR内容的管理、控制、应用、能力进行分域包装，包括统一的内容管理支撑能力、业务管理支撑能力、鉴权控制能力、业务能力引擎、广告类业务引擎等，为业务的快速开发、集成、对接、测试、上线提供了强大的支撑平台。平台既可通过单向DVB广播网络也可通过IP网络提供业务服务，并覆盖各类多屏终端，包括VR眼镜、单向机顶盒、高清双向机顶盒、智能机顶盒、4K机顶盒、智能手机等。基于本平台可快速扩展VR/全景视频直播、点播、时移、回看、广告等业务。目前该平台已在几个省网中部署实施。

二、公司发展战略

2018年，面对行业的发展现状，公司坚持积极推动技术创新、市场开拓、团队建设等相关工作的开展，在公司全体齐心协力的努力下，公司实现大幅度的业绩提升并且一定程度上地降低了成本，帮助公司扭亏为盈。而2019年是公司谋求持续发展与推动新业务落地的一年，挑战与机遇并存，公司全体员工将励精图治，为打开公司发展的全新局面而努力。

1、主营业务方面，公司将抓住广电行业市场发展机遇，紧密围绕公司未来发展战略，坚持自主创新的企业发展道路，加强技术产品的研发，提升企业经营管理水平，打造优秀的企业人才队伍。业务拓展方面，2018 年度公司积极投入对市场的开拓，成功拓展了湖南、广西、四川等新市场，同时在山东、宁夏、云南、吉林等多个地方进行了深度挖掘，并且也取得了集客业务方面的突破，和客户产生了更紧密的合作关系。2019 年度将继续深化新客户的业务合作，并持续开拓新的市场。为了持续提升公司经营业绩，公司将根据市场的实际情况推行积极有效的市场推广策略，加快新技术的研发转入产业化运营阶段，为企业未来发展带来更多业务的机会。围绕主营业务继续加强公司在“VR+广电”、在线教育、在线游戏等领域的投入，积极打通从内容整合、平台播控、内容分发到数据传输的技术通道，逐步构建、丰富公司在广电的产业布局，形成与主营业务的协同效应，打造产业大生态链。

2、在 2018 年公司已实现深圳天威及山东两个网点的 VR 落地试运营，2019 年公司将积极推动更多网点的“VR+广电”战略的实施落地，现阶段公司推出的“VR+广电”业务，是基于广电网络作为专业视频传输能达到广播级别、覆盖率广、大码率传输、高安全可靠的网络优势，相对于互联网，在传输带宽等方面，对于 VR 视频的播放能更稳定传输，并能够保证 VR 内容的高清画质。公司长期服务于广电运营商，对于与广电合作开展 VR 业务有着很好的产业合作根基和较强的优势。

3、在线游戏方面，陕西纷腾互动将持续加强与电信、移动、联通和广电运营商、互联网电视渠道在电视游戏、教育等业务方面展开深度合作，深入开发和创新，通过专业化的运营、提高合作伙伴及陕西纷腾互动的电视游戏业务收入规模，同时也提升了用户黏度、拓展了用户消费市场。培养具有自主特色的运营团队，以用户为向导，技术为驱动，深度挖掘与积累数据，通过品牌与内容的完美融合，以精准化内容营销方式，使得陕西纷腾互动产品的市场占有率一直保持同行业的领先水平。为了实现陕西纷腾互动长足发展，结合宏观经济发展趋势和机遇，适时地确立了企业业务发展方向并进行战略布局。在加强现有业务的基础上，培育重点地区，深化合作；拓展新市场，不断开发如教育、VR 游戏等新产品和新业务、丰富产品线，培育新的利润增长点。陕西纷腾互动在 2019 年度将继续探索 VR 游戏的开发及商业模式，利用运营商的资源积极推动软件产品的销售与硬件打包合作方案，努力完成承诺业绩。VR 游戏方面，陕西纷腾互动将为未来实现用户可以在家中通过 VR 设备连接，体验身临其境的 VR 游戏而努力。

4、在线教育项目进展情况

公司控股的深圳市指尖城市网络科技有限公司在 2019 年度持续深化“润·教育”项目的运营和推广，立足于才艺教学服务行业，以活动/比赛/游学服务为业务切入点，构建“一站式 S2B 服务平台”，为机构提供全方位合作。

5、作为上市公司，公司一直将公司治理水平的提升作为一项重要工作予以执行，中国资本市场日益成熟，法规和监管日益完善，提高公司治理水平将有利于公司的长远发展。公司将通过不断深入学习提高规范运作意识，提高公司规范运作水平，把握规范发展的原则，提高董事、监事及高管履行职责的能力和水平。同时，要求董事、监事及高管做到勤勉尽责，强化规范运作的意识，学习提高公司治理水平。在信息披露方面，公司将继续提高上市公司透明度，公开、公平和公正地向投资者进行信息披露。作为一项长期坚持的工作，公司在公司治理方面仍有很多方面需要提升和学习，公司将继续积极探索适合本公司的治理模式，不断完善治理结构和内控制度，增强企业及下属各公司各部门的法制观念，令企业在不断的发展中与时俱进，不断向前发展。

三、公司经营计划

1、2018 年经营计划的完成情况

围绕 2018 年公司经营计划，公司管理层及全体员工刻苦勤勉，为目标而努力，报告期内几项重点工作的进展及完成情况如下：

（一）、公司未来发展战略的推进与逐步实施

2019 年，公司坚持主营业务的发展，跟随着广电双向网络改造持续推进，网络资源利用率提升，以及智能终端、4K 用户提速增长，这将给广电行业未来的发展奠定了良好的发展基础。公司将继续坚持广电技术的自主创新研发，围绕公司未来重大发展战略，积极开拓新的业务市场，并深化与与客户开展业务领域的合作，通过技术创新、业务创新、合作模式创新等方式，谋求企业未来实现更大发展机会。

报告期内，公司积极开拓市场，持续深化与广电客户的合作，与多个省级运营商的业务合作规模实现了大幅增长，同时拓展新增了省级运营商客户，公司销售收入较上年同期增长。公司营业收入 32,060.15 万元，同比增长 31.83%；营业利润 523.24 万元，同比增长 106.94%；归属于母公司所有者的净利润 1,059.68 万元，同比增长 114.37%。报告期内，公司软件系统产品销售较上年同期大幅增加，公司整体毛利率较上年同期有所提升。2018 年公司软件系统产品实现收入 4,855.04 万元，较上年同期增长 161.75%。系统集成实现营业收入 24,354.18 万元，较上年同期增长 48.51%。费用、研发投入、现金流等详见本报告第四节内详细列示。

（二）、不断提升技术与产品研发的水平

公司长期从事广电行业端到端整体解决方案的研发与推广，聚焦于视频相关技术领域，坚持开拓创新、开放合作，有着深厚的技术储备与丰富的行业经验。报告期内，公司紧跟着产业发展的需求，积极探索了以视频业务为基础的新领域技术及产品的研发工作，结合最新的 4K、8K 超高清、5G、县级融媒体、人工智能、虚拟现实技术、开展了广电智能融合媒体云平台、VR 视频、大数据分析、网络直播、AI 分析、智慧家庭等关键技术及产品的研发工作，相关产品已在网部署，可灵活、有效的支撑广电现有业务迁云和新型业务的云端拓展，为运营商的云化、智能化转型提供了有力的运营支撑手段。公司已成功构建了以“平台+内容+应用+终端+服务”的新媒体融合及智慧家庭生态产业链，智能生态体系涵盖云平台、分发网络、终端产品、智慧平台产品，为运营商提供了业务赋能及数据赋能。

在研发管理方面，将持续对现有流程做进一步的优化与完善，结合项目管理平台，提升研发管理的效率，进一步形成新技术、新产品研究开发的长效机制和项目管理流程。作为广电行业内技术领先的龙头企业，公司有着丰富的软件系统产品及多年行业经验，公司在内容、解决方案、网络传输、终端等层面拥有先进的技术经验，公司也在产品与产业链的各个层面与第三方进行了广泛合作，与国家重点实验室、知名院校形成了产学研合作，提高在新领域的研究开发效率，推动标准体系建设，占领行业制高点，巩固公司领先的行业地位。

（三）、促进母公司与控股子公司之间业务协同与战略合作

报告期内，公司围绕企业发展战略积极协助及推动与控股子公司之间业务协同与战略合作，利用公司在技术、市场、人才方面的资源，促进控股子公司的业务发展，并取得了一定的成效：

1) 虚拟现实及“VR+广电”业务的推进

经过 2017、2018 年 VR 业务试播的开展与总结，面对广电产业对新业务、新技术的需求和家庭端用户的广阔市场空间，为加快推进“VR+广电”业务的落地实施及用户扩容，2018 年 5 月 10 日，公司在 2018 年第十四届中国（深圳）国际文化产业博览交易会上举办了“VR+广电产业高峰论坛”，在本次论坛上公司分别与中国有线电视网络有限公司、深圳市天威视讯股份有限公司（股票代码：002238）、广东省广播电视网络股份有限公司、广西广播电视信息网络股份有限公司、陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司（股票代码：600831）、华数传媒网络有限公司、中国有线电视网络有限公司海南分公司、云南广电网络集团有限公司、山东广电网络有限公司、长沙国安广播电视宽带网络有限公司（签署了《广电虚拟现实

业务产业化运营合作协议》，公司拟通过多种形式在上述签约广电运营商业务覆盖范围内的多个省份及地区开展“VR+广电”产业化运营合作，积极整合资金、技术、人才等优势资源，利用广电运营商广阔覆盖的有线电视广播网、宽带网为传输通道，以有线数字电视相关的终端为平台与载体，通过广电网络组织开展超高清全景视频、VR 视频等新媒体形式的虚拟现实内容播出。公司与十家广电运营商分别签署了 VR 产业化合作运营协议，体现出广电运营商与公司合作的期盼与信心。

2018 年下半年，公司分批在山东省网、天威视讯开始了“VR+广电”的落地试运营工作，目前公司根据与运营商采集的用户的数据及汇总的反馈意见，正在对当前播出的相关内容及使用技术进行优化，结合 5G 技术、超高清视频应用技术等，为进一步推动 VR 产业化奠定基础。

2018 年 12 月，应自治区政府的邀请，佳创广西首部以 VR 视频为展现基础的形象宣传视频——《壮美广西》，影片包含了桂林山水、龙脊梯田、德川瀑布、柳工、柳汽、防城港、壮医医院、新媒体中心等内容。VR 视频内容丰富、形式新颖，得到了一致好评。

2018 年公司为使整个生态链更为充实完整，联合了多家内容、应用供应商，扩大了 VR 视频内容的供给、完善了 VR 的商业模式，为 VR+广电模式的进一步发展奠定了基础。

2) 在线游戏业务的持续发展

报告期内，中国电信和中国联通的 IPTV 用户增长趋势已逐渐放缓，2018 年 6 月，广电总局向中国移动颁发 IPTV 传输牌照，中国移动电视业务转向 IPTV 的进程开始加快。因此，2018 年公司在积极拓展全国各运营商市场时，重点加强移动领域的业务拓展及合作。2018 年，通过与运营商及第三方 SP 合作，新开拓合作 13 家，其中电信运营商 5 家，移动运营商 3 家，广电 2 家，联通运营商 2 家，OTT 厂家 1 家。由于新接入的运营区域，在业务发展推动上存在一定的滞后性，从合作评审、平台搭建、产品上线到业务收费，需经过一定的时间周期，2019 年，陕西纷腾公司已建立合作的区域，将会陆续产生收入。同时公司将加快整合渠道资源，提高产品品质，提升业务营收能力，针对现有合作区域，公司将与合作伙伴继续紧密配合，力求业务稳中有升；针对新增合作区域，公司将努力实现业务突破，为业绩带来新的增长。

3) 在线教育项目的发展情况

2018 年，指尖城市公司继续在商业模式探索、市场开拓方面投入了资源，不断总结经验，实施顺应市场需求的企业发展战略。经过几年的研发及市场推广，目前已进入运营期，2018

年度费用投入大幅减少。

2018 年，由深圳广播电影电视集团主办，深圳广电集团少儿频道承办，润·教育协办的“2018 深圳少儿春晚暨喜迎新春文艺汇演”在深圳广电大厦 800 平米演播大厅举办，本次汇演所有参演节目均来源于深圳、香港、东莞等地的少儿艺术教育培训机构，共 150 多家单位及学校团体近 5000 人参与了演出。润教育作为国内最大的才艺教学服务平台，专注打造 S2b 业务模式，为广大才艺教学单位提供全面服务，也是一次成功的尝试，润·教育向少儿频道集中采购了场地、灯光、舞美、拍摄以及后续播出服务并且保障相关服务品质，同时润·教育还通过互联网、移动互联网技术将此次春晚汇演的安排组织工作做到更加细致、无误，所有广大才艺教学单位只需要完成报名、缴费。

指尖城市公司还参与了 2018 年 8 月 8 日在深圳蛇口设计互联海上世界文化艺术中心开展的由深圳广播电影电视集团、中信出版集团、中国工商银行深圳市分行联合出品的“世界插画大展——国际安徒生奖（终身成就）50 周年展深圳站”的相关宣传和售票工作。本着鼓励和挖掘深圳下一代插画艺术人才，让更多的孩子参与到本次大展，让美走进更多家庭的生活为目的，指尖城市举办了“小小插画师与大师同展活动”，选拔收集深圳市青少年优秀插画作品，评选出 320 位小小插画师，让孩子们的作品与大师作品共同展出。

（四）、提高公司治理水平

作为上市公司，公司一直将公司治理水平的提升作为一项重要工作予以执行，中国资本市场日益成熟，法规和监管日益完善，提高公司治理水平将有利于公司的长远发展。公司将通过不断深入学习提高规范运作意识，提高公司规范运作水平，把握规范发展的原则，提高董事、监事及高管履行职责的能力和水平。在信息披露方面，公司将继续提高上市公司透明度，公开、公平和公正地向投资者进行信息披露。作为一项长期坚持的工作，公司在公司治理方面仍有很多方面需要提升和学习，公司将继续积极探索适合本公司的治理模式，不断完善治理结构和内控制度，增强企业及下属各公司各部门的法制观念，令企业在不断的发展中与时俱进，不断向前发展。

四、可能面对的风险

1、虚拟现实技术创新风险

伴随大数据、可视计算、人机交互、数字感知、新一代显示技术的发展，虚拟现实行业正从初创期走向成长期，相关技术还处于不断完善阶段，普通消费者级市场正逐步启动，商业模式也在不断探索之中，围绕“内容——传输——终端”的产业链正在逐渐形成。由于没

有成熟技术和模式可借鉴，技术创新将存在一定的风险，可能会出现因关键技术解决困难、产品技术方案设计不周等而导致研发周期延长的风险、不能如期实现开发目标的风险，以及商业模式不成熟而导致收益不能如期实现的风险。

在行业存在标准缺乏、内容匮乏、拍摄转化及传输技术仍不成熟、硬件设备限制等问题的情况下，公司作为率先提出“虚拟现实+广播电视”的先行者和实践者，积极投入资金和人力，与国家重点实验室和专业研发机构密切合作，一步步解决了“VR+广电”的技术问题，同时也与广电运营商积极开展“VR+广电”的试播合作。通过试播的合作，公司已基本打通了VR 视频和全景视频内容在广电网络传输的技术链路，为将“VR+广电”进一步推进并在未来实现落地迈出了重要的一步。公司将继续投入资金和人力，努力克服各项技术创新的困难，不断完善相关技术，探索出切实可行的商业模式，争取早日实现“VR+广电”的产业化落地，为广大数字电视用户带来更好的视频内容体验。

2、资产减值的风险

截至报告期末，公司商誉账面余额 14,727.85 万元，可供出售金融资产账面余额 9,800 万元，如并购的有关子公司未来业绩出现大幅下滑且无扭转希望，可能出现计提商誉减值的风险。针对此类风险，公司会继续加强内部子公司管理，实时跟踪并购子公司的经营状况及所在行业变化趋势，给予并购子公司必要资源共享，保障并购子公司稳健发展；如交易方未能在及时支付剩余回购款，公司将对项目进行评估，并进行减值测试，根据测试结论以判断是否存在需要计提减值准备的情况，并根据会计准则的相关规定，确定是否计提减值。公司持续与交易方密切协商回购款落实情况，要求其积极筹资，同时也关注优朋普乐公司的业务发展。

3、对外投资的风险

企业对外投资不仅是企业发展的需要，而且是企业进行价值创造的必经途径。2016 年公司针对文化传媒内容、游戏内容、VR 视频内容和教育内容等方面进行了一系列对外投资。2019 年公司将继续关注上述领域的优质资产，并根据实际情况考虑对上述领域的投资。但对外投资仍不可避免地存在业务、财务、市场等风险，为此，公司将对项目进行深入的技术经济论证，特别是对经济效益与投资风险进行重点评价分析，从而确定项目的可行性，降低各项投资风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√适用□不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018年05月10日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年05月18日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年05月21日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年05月23日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年05月25日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年06月04日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年06月19日	电话沟通	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年06月20日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年08月17日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html
2018年08月29日	实地调研	机构	http://irm.cninfo.com.cn/szse/index.html

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	413,100,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	12,529,739.85
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》[众会字(2019)第 3536 号]，公司 2018 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 10,596,849.65 元，其中母公司实现的净利润为 33,015,485.94 元；加期初未分配利润 8,622,077.70 元，减去 2018 年度提取法定盈余公积 3,301,548.59 元，本年可供分配的利润为 12,529,739.85 元。本年度末资本公积余额为 96,485,690.87 元。公司合并报表中经营活动产生的现金流量净额为-85,349,653.18 元。鉴于《公司章程》第一百八十三条规定：出现当年合并报表经营活动产生的现金流量净额为负数情况下，公司可以不进行现金分红。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的即期利益和长远利益，公司当前需要集中资金用于经营，以确保公司经营的可持续发展。因此，依据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司 2018 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案尚需提交 2018 年度股东大会审议。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》[众会字(2017)第0952号]，根据证监会鼓励企业现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意见，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了更好的兼顾股东的利益，根据《公司法》

及《公司章程》的相关规定，公司2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以现有总股本413,100,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.20元人民币（含税），不进行资本公积金转增股本。

2、根据众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》[众会字(2018)第3516号]，公司2017年度实现归属于上市公司股东的净利润为-73,731,561.83元，其中母公司实现的净利润为-49,622,511.34元；加期初未分配利润90,615,639.53元，减去实施2016年度分配方案分配的8,262,000.00元，本年可供分配的利润为8,622,077.70元。本年度末资本公积余额为96,485,690.87元。公司合并报表中经营活动产生的现金流量净额为-108,467,914.49元。鉴于《公司章程》第一百八十三条规定：出现“当年合并报表经营活动产生的现金流量净额为负数”的情况下，公司可以不进行现金分红。在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，为了维护股东的长远利益，公司当前需要集中资金用于经营，以确保公司经营的可持续发展。因此，依据《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司2017年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、经公司第四届董事会第十三次会议决议，对2018年末未分配利润不进行现金分红和资本公积转增股本。本预案尚需提交2018年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	0.00	10,596,849.65	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	-73,731,561.83	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	8,262,000.00	13,644,581.92	60.55%	0.00	0.00%	8,262,000.00	60.55%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√适用□不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈坤江;李绪华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人/公司(包括本人/公司控制的全资、控股企业或其他关联企业,下同)目前未从事与佳创视讯所经营业务相同或类似的业务,与佳创视讯不构成同业竞争。 2、自本承诺函出具之日起,本人/公司将不以任何方式直接或间接经营任何与佳创视讯所经营业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与佳创视讯构成同业竞争。 3、如因本人/公司违反本承诺函而给佳创视讯造成损失的,本人/公司同意全	2011年09月16日	9999-12-31	正在履行

			额赔偿佳创视讯因此遭受的所有损失。4、本承诺受中国法律管辖，对本人/公司具有约束力。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	陈坤江	其他承诺	陈坤江先生倡议：在坚持自愿、合规的前提下，鼓励佳创视讯及全资子公司、控股子公司全体员工积极买入佳创视讯（股票代码：300264）股票。陈坤江先生承诺，按照本倡议的相关内部细则，凡于 2017 年 6 月 13 日至 6 月 16 日期间净买入的佳创视讯股票，且连续持有 12 个月以上并在职的员工，若因在前述时间期间增持佳创视讯股票并在特定期间内减持造成的损失，陈坤江先生将以个人资金予以补偿；若有股票增值收益则归员	2017 年 06 月 13 日	2018-06-18	履行完毕

			工个人所有。			
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用√不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用√不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用√不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用√不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√适用□不适用

公司根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），将原列报项目“应收票据”和“应收账款”合并列报为“应收票据及应收账款”，将原列报项目“应付票据”和“应付账款”合并列报为“应付票据及应付账款”，将“固定资产清理”并入“固定资产”项目列报，“工程物资”并入“在建工程”项目列报，“应收利息”及“应收股利”并入“其他应收款”项目列报，“应付利息”及“应付股利”并入“其他应付款”列报，新增“研发费用”项目列报公司发生的研究开发费用。

本次会计政策变更对本公司财务报表无实质性影响，不会对公司2018年12月31日的财务状况、2018年度的经营成果和现金流量产生影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√适用□不适用

为提高运营效率，进一步集中精力发展公司主营业务，公司通过协议转让方式转让持有的北京前进咨询有限公司51%股权，并于2018年7月3日完成股权变更工商登记手续，至此

北京前进咨询有限公司已不再纳入公司合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	47
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	文爱凤、陈芝莲
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4/1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用√不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用√不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用√不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用√不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置募集资金和自有资金	500	0	0
券商理财产品	自有资金	2,050	0	0
信托理财产品	自有资金	0	0	0
其他类	自有资金	3,800	0	0
合计		6,350	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
植瑞投资	基金	植瑞长青私募投资基金	300	自有资金	2017年04月21日	2018年04月21日	投资	合同	8.00%	24	23.76	23.76		是	不确定	
恒天财富	基金	恒天稳裕私募投资基金	150	自有资金	2016年12月02日	2018年04月04日	投资	合同	4.80%	10.92	2.9	2.90		是	不确定	

		金			日	日										
植瑞投资	基金	植瑞现金管理	2,500	自有资金	2017年06月07日	2018年03月28日	投资	合同	4.75%	31.54	10.94	31.54		是	不确定	
植瑞投资	基金	植瑞现金管理投资基金	850	自有资金	2017年06月27日	2018年07月10日	投资	合同	4.00%	7	7.79	14.83		是	不确定	
浦发银行	银行	现金管理1号	500	募集资金	2017年07月07日	2018年05月08日	投资	合同	2.20%	4.41	1.94	1.94		是	不确定	
招商证券	券商	磐石485期	100	自有资金	2017年12月28日	2018年02月08日	投资	合同	5.55%	0.64	0.59	0.64		是	不确定	
招商证券	券商	磐石486期	1,000	自有资金	2017年12月28日	2018年02月08日	投资	合同	5.55%	6.39	5.78	6.39		是	不确定	
招商证券	券商	磐石515期	750	自有资金	2018年02月28日	2018年05月28日	投资	合同	4.60%	8.37	8.37	8.37		是	不确定	
招商证券	券商	磐石515期	200	自有资金	2018年03月01日	2018年05月28日	投资	合同	4.60%	2.22	2.22	2.22		是	不确定	
合计			6,350	--	--	--	--	--	--	95.49	64.29	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用√不适用

(2) 委托贷款情况

适用√不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用√不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司自上市以来，一直积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，通过多种方式为员工提供平等的发展机会，注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，尊重和维员工的个人利益，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定，建立了较为完善的绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，公司认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护广大投资者的利益。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

无

十八、其他重大事项的说明

√适用□不适用

1、2016年4月22日，公司与深圳市天威视讯股份有限公司签订了《“天威视讯——佳创视讯”虚拟现实产业化运营合作协议》（公告编号：2016-017）；2016年4月27日，公司与湖北省广播电视信息网络股份有限公司共同签订了《“湖北广电——佳创视讯”虚拟现实产业化运营合作协议》（公告编号：2016-030）；2016年5月20日，公司与吉视传媒股份有限公司共同签订了《吉视传媒股份有限公司与深圳市佳创视讯技术股份有限公司关于“虚拟现实+广播电视”产业化运营合作协议》（公告编号：2016-035）。2017年6月29日，公司与深圳市天威视讯股份有限公司、吉视传媒股份有限公司、华数传媒控股股份有限公司、陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司、河南有线电视网络集团有限公司签署“共同创新试播虚拟现实业务的合作协议”（公告编号：2017-037），开展“VR+广电”试播合作。2018年5月10日，公司在2018年第十四届中国（深圳）国际文化产业博览交易会上举办了“VR+广电产业高峰论坛”，在本次论坛上公司分别与中国有线电视网络有限公司、深圳市天威视讯股份有限公司、广东省广播电视网络股份有限公司、广西广播电视信息网络股份有限公司、陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司、华数传媒网络有限公司、中国有线电视网络有限公司海南分公司、云南广电网络集团有限公司、山东广电网络有限公司、长沙国安广播电视宽带网络有限公司签署了《广电虚拟现实业务产业化运营合作协议》，拟通过多种形式在上述签约广电运营商业务覆盖范围内的多个省份及地区开展“VR+广电”产业化运营合作，积极整合资金、技术、人才等优势资源，利用广电运营商广阔覆盖的有线电视广播网、宽带网为传输通道，以有线数字电视相关的终端为平台与载体，通过广电网络组织开展超高清全景视频、VR视频等新媒体形式的虚拟现实内容播出。

2018年下半年，公司分批在山东省网、天威视讯开始了“VR+广电”的落地试运营工作，目前公司根据与运营商采集的用户的数据及汇总的反馈意见，正在对当前播出的相关内容及使用技术进行优化，结合5G技术、超高清视频应用技术等，为进一步推动VR产业化奠定基础。

2、2016年9月19日，公司召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于股份受让和增资北京优朋普乐科技有限公司的议案》，同意公司与北京优朋普乐公司、邵以丁、合华汇智签订《深圳市佳创视讯技术股份有限公司关于对北京优朋普乐科技有限公司之出资协议》，同意公司以现金形式合计出资人民币1亿元，通过股份受让及增资的方式，持有优朋普

乐4.7180%股权。根据优朋普乐在2017年经营业绩的完成情况，经协议各方友好协商，并经公司第四届董事会第七次会议审议通过，公司与邵以丁、优朋普乐及合华汇智签署了《股份回购协议》，同意优朋普乐大股东邵以丁按《回购协议》约定的方式、价格等回购公司持有的优朋普乐的所有股份，邵以丁已按《股份回购协议》第二条第3款的约定，于2018年4月12日前将第一期股份回购价款共计2,301,460.27元，足额支付至公司指定的账户。根据《回购协议》的约定，邵以丁先生应于2018年7月31日前支付第二期股份回购价款，并于2018年9月30日前支付第三期股份回购价款，截止目前公司仍未收到上述两期回购款。公司持续与邵以丁及优朋普乐公司密切协商回购款落实情况，经沟通了解，邵以丁目前正积极通过筹划优朋普乐公司整体的资本运作以及组建股权回购专项基金等多种方式来对回购资金进行筹措实施相应的保障，以履行其回购股份的义务。

3、公司第三届董事会第十五次会议审议同意公司与深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限公司合作设立一家基金管理公司，并以基金管理公司作为普通合伙人，成立一家有限合伙企业。2016年9月26日，由双方合资设立的基金管理公司：珠海佳创梧桐投资管理有限公司正式取得了由珠海市横琴新区工商行政管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91440400MA4UW1KY4C）；2016年10月13日，以珠海佳创梧桐投资管理有限公司为普通合伙人，以珠海佳创梧桐投资管理有限公司管理层为有限合伙人，发起设立的有限合伙企业：珠海佳创梧桐投资企业（有限合伙）正式取得了由珠海市横琴新区工商行政管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91440400MA4UWEFQ27）。2017年1月10日支付珠海佳创梧桐投资管理有限公司投资款98万元人民币（注册资本500万元，首期出资200万元，本公司占比49%）。

该基金成立后公司及合作方一直利用各自的资源对公司所关注领域的项目进行前期搜索和储备，未持有其他公司股权，也没有其他形式的对外投资。基于审慎使用资金的原则，为了降低公司投资风险及管理成本，优化资源配置，经公司第四届董事会第十次会议审议同意注销该并购基金。本次注销产业并购基金不会对公司的日常经营活动产生实质性的影响，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。注销流程目前正常进行中。

十九、公司子公司重大事项

√适用□不适用

2018年3月，公司全资子公司深圳市佳创视讯文化传媒有限公司与何向东先生方签署了《股权转让协议书》，深圳市佳创视讯文化传媒有限公司将其持有的北京前进咨询有限公司

51%的股权以人民币 12.75 万元转让给何向东先生，何向东先生已于 2018 年 3 月 12 日按照协议规定支付了转让款。2018 年 7 月 3 日，双方完成了工商股权变更。至此，北京前进咨询有限公司不再纳入公司合并报表范围。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	94,572,966	22.89%				-42,711	-42,711	94,530,255	22.88%
3、其他内资持股	94,572,966	22.89%				-42,711	-42,711	94,530,255	22.88%
境内自然人持股	94,572,966	22.89%				-42,711	-42,711	94,530,255	22.88%
二、无限售条件股份	318,527,034	77.11%				42,711	42,711	318,569,745	77.12%
1、人民币普通股	318,527,034	77.11%				42,711	42,711	318,569,745	77.12%
三、股份总数	413,100,000	100.00%				0	0	413,100,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用√不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用√不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用√不适用

3、现存的内部职工股情况

适用√不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	20,869	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	21,756	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈坤江	境内自然人	28.25%	116,716,168	-5,150,000	91,399,626	25,316,542	质押	86,230,000
赵建平	境内自然人	3.75%	15,500,000	6800000				
#夏海洪	境内自然人	2.23%	9,209,744	3690944				
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	1.74%	7,202,340					
黎虹	境内自然人	1.74%	7,167,300	3090260				
#李汉杰	境内自然人	1.43%	5,918,456					
黄超	境内自然人	1.12%	4,620,000	1321000				

周来娣	境内自然人	0.85%	3,499,500	588700				
褚雯丽	境内自然人	0.83%	3,444,900					
彭忠福	境内自然人	0.46%	1,883,723		1,412,792	470,931		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
赵建平	15,500,000	人民币普通股	15,500,000					
#夏海洪	9,209,744	人民币普通股	9,209,744					
中央汇金资产管理有限责任公司	7,202,340	人民币普通股	7,202,340					
黎虹	7,167,300	人民币普通股	7,167,300					
#李汉杰	5,918,456	人民币普通股	5,918,456					
黄超	4,620,000	人民币普通股	4,620,000					
周来娣	3,499,500	人民币普通股	3,499,500					
褚雯丽	3,444,900	人民币普通股	3,444,900					
吴为才	1,872,300	人民币普通股	1,872,300					
孟鹰	1,835,500	人民币普通股	1,835,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东夏海洪个人普通账户持有公司股票 2,209,664 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,000,080 股，实际合计持有 9,209,744 股；公司股东李汉杰通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,918,456 股，实际合计持有 5,918,456 股。							

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

陈坤江	中国	否
主要职业及职务	董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈坤江	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用√不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用√不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用√不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
陈坤江	董事长	现任	男	57	2010年08月08日	2020年04月16日	121,816,168		5,150,000		116,716,168
张海川	董事	现任	男	45	2010年08月08日	2020年04月16日	1,435,219				1,435,219
刘鹏	独立董事	现任	男	54	2014年01月06日	2020年04月16日	0				0
朱鸣学	独立董事	现任	男	69	2014年01月06日	2020年04月16日	0				0
李小龙	监事	现任	男	46	2010年08月08日	2020年04月16日	229,635				229,635
彭忠福	监事	现任	男	45	2010年08月08日	2020年04月16日	1,883,723				1,883,723
胡勇	监事	现任	男	44	2012年12月07日	2020年04月16日	211,599				211,599
熊科佳	董事	现任	男	47	2011年10月19日	2020年04月16日	0				0
黄敏	财务总监	现任	女	47	2010年08月08日	2020年04月16日	243,137				243,137
李汉辉	董事会秘书	离任	男	43	2015年07月02日	2020年04月16日	0				0
李挥	独立董事	现任	男	55	2017年	2020年	0				0

					04月17日	04月16日					
代昆	董事	现任	男	39	2017年04月17日	2020年04月16日	0				0
陈旭昇	副总经理	现任	男	29	2017年11月17日	2020年04月16日	0				0
							0				0
合计	--	--	--	--	--	--	125,819,481	0	5,150,000		120,719,481

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李汉辉	董事会秘书	离任	2018年09月29日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责：

1、董事

公司董事会现由七名董事组成，其中独立董事三名，具体如下：

陈坤江先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，曾任深圳市佳视达实业有限公司总经理、深圳市京利华贸易发展有限公司董事、深圳民营企业家协会理事、深圳市总商会（工商联）常务理事、深圳市企业家协会及企业联合会副会长，2000年起历任公司总经理、董事、董事长。现任公司董事长。

张海川先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，大学本科，工程师，曾任深圳市经天科技股份有限公司工程师、深圳市民基通信技术有限公司副总经理，2002年4月起先后任公司终端部经理、技术总监、总裁助理、董事、副总经理、董事会秘书。现任公司董事、总经理。

熊科佳先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，大学本科，曾任深圳市聚友

视讯有限公司系统集成工程师；深圳市同洲视讯传媒有限公司技术开发中心副总监；深圳市同洲电子股份有限公司系统集成部经理、视讯VOD产品线副总经理。2010年12月起任公司市场总监，现任公司副总经理。

代昆先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年出生，大学本科，曾任深圳市讯天通讯技术有限公司研发工程师、部门经理；深圳市同洲视讯传媒有限公司技术开发中心研发工程师；深圳市同洲电子股份有限公司研发部经理、总监、视讯产品线副总经理；2011年11月起任公司研发中心研发总监。

刘鹏先生，中国籍，无境外永久居住权，1965年出生，香港理工大学硕士、中国注册会计师、中国注册税务师，现在是中兴财光华会计师事务所有限公司深圳分所合伙人。

朱鸣学先生，中国籍，无境外永久居住权，1950年出生，大学本科，高级工程师，曾任深圳大学教师，先后参与深圳大学计算中心、网络中心、任计算中心副主任、校办信息室主任等职务。后任深圳清华大学研究院院长助理。负责技术创新和科技成果转化等工作，参与筹建清华比威网络技术有限公司，并任技术研发和生产副总裁，从事下一代互联网核心设备-基于IPV6的高性能安全路由器的研发和生产工作。2010年12月退休，现任深圳市软件行业协会资深副会长、清华大学计算机技术领域全日制工程硕士研究生指导委员会委员、清华大学深圳研究生院计算机网络技术工程研究中心技术顾问。

李挥先生，中国籍，无境外永久居住权，1964年出生，博士，教授、博士生导师。2003年12月至今，在北京大学深圳研究生院任职，现任教授。

2、监事

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事一人，具体如下：

彭忠福先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，大学本科，曾任深圳市经天科技股份有限公司工程师，2002年11月起先后任公司硬件开发工程师、硬件开发部经理、终端产品部总监、董事。现任公司监事、海外事业部总监。

胡勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975年生，硕士研究生，2003年12月起在我司工作，现任公司监事、VR事业部总监。

李小龙先生，中国国籍，1973年出生，硕士研究生，曾任深圳麦当劳餐厅有限公司经理，深圳市立升科技有限公司人力资源部经理，2003年10月起任公司人力资源部经理。现任公司监事、综合管理部总监。

3、高级管理人员

张海川先生，董事、总经理，简历同前。

熊科佳先生，董事、副总经理，简历同前。

代昆先生，董事、副总经理，简历同前。

陈旭昇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1990年出生，2014年大学本科毕业于英国埃克塞特大学（英文：TheUniversityofExeter），数学专业，2014年10月起曾任公司项目管理员、行销工程师、商务部经理、总裁助理。

黄敏女士，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，大学本科、高级会计师，曾任深圳英海威光电通信有限公司财务经理、深圳市日上新科技有限公司财务经理，2004年5月起担任公司财务经理，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用不适用

在其他单位任职情况

适用不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈坤江	英鹏创展	董事长	2009年07月09日		否
陈坤江	京利华	董事	2001年03月01日		否
刘鹏	中兴财光华会计师事务所有限公司深圳分所	合伙人	2016年05月01日		是
刘鹏	深圳清溢光电股份有限公司	独立董事	2015年09月14日	2018年09月13日	是
刘鹏	深圳市中联岳华税务师事务所有限公司	合伙人	2007年11月01日		是
朱鸣学	深圳市软件行业协会	资深副会长	2010年12月31日		否
朱鸣学	深圳市共济科技股份有限公司	独立董事	2016年06月16日	2019年06月15日	是
李挥	任子行网络科技有限公司	独立董事	2016年05月10日	2019年05月11日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。公司董事、监事、高级管理人员的报酬是依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。公司现有在任董事、监事、高级管理人员共12人，2018年实际支付354.88万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈坤江	董事长	男	57	现任	20.93	否
张海川	董事	男	45	现任	43.99	否
熊科佳	董事	男	47	现任	44.06	否
代昆	董事	男	39	现任	34.9	否
刘鹏	独立董事	男	54	现任	4.8	否
朱鸣学	独立董事	男	69	现任	4.8	否
李挥	独立董事	男	55	现任	4.8	否
李小龙	监事	男	46	现任	43.45	否
彭忠福	监事	男	45	现任	28.49	否
胡勇	监事	男	44	现任	39.76	否
黄敏	财务总监	女	47	现任	31.01	否
李汉辉	董事会秘书	男	43	离任	21.63	否
陈旭昇	副总经理	男	29	现任	32.26	否
合计	--	--	--	--	354.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	196
主要子公司在职员工的数量（人）	121
在职员工的数量合计（人）	317

当期领取薪酬员工总人数（人）	317
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	80
技术人员	183
财务人员	12
行政人员	31
综合管理人员	11
合计	317
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	20
本科	200
专科	76
专科以下	21
合计	317

2、薪酬政策

公司严格执行国家相关劳动用工政策和地方法律法规，制定完善的薪酬体系，根据岗位价值评估结果，确定员工薪资，实施公平的绩效考核制度，为员工提供月度表彰、项目奖、年度奖金、岗位晋升等一系列激励机制，充分调动员工工作积极性。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司承接部分定制开发合同和劳务外包合同，报告期内公司计入主营业务成本部分的薪酬总额为3,096,692.26元，占公司主营业务成本总额的1.41%，公司此类业务占比较小，计入成本的薪酬总额占成本总额极小，利润对职工薪酬总额变动的敏感性较低。

3、培训计划

公司以企业战略为向导，设立了完善的培训体系，根据不同岗位制定具体培训计划，以提升员工的综合素质和专业技能，满足公司快速发展需要的同时，充分考虑员工的自我发展，将员工个人发展纳入企业发展的轨道。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

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（2014修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》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，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

（一）关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会：公司董事会设董事七名，其中独立董事三名，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。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会：公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，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《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立，拥有独立完整的采购、生产、销售、研发系统，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务独立

本公司具有独立的研发、销售、服务业务体系，独立签署各项与其生产经营有关的合同，独立开展各项生产经营活动，本公司的业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产完整

公司资产独立完整、权属清晰。公司具备与生产经营有关的研发系统、服务系统、辅助系统和配套设施，合法拥有经营活动所需的土地、房屋、软件、专利权等资产的所有权或使用权，上述资产可以完整地用于公司所从事的生产经营活动。公司的原材料采购和产品销售系统均独立于关联方。

3、机构独立

公司建立健全了独立的股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构。并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作。

4、人员独立

本公司的董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书均属专职，没有在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且没有在以上关联企业领薪。本公司的财务人员没有在主要股东及其控制的其他企业中兼职。公司独立聘用高级管理人员和一般员工，在册员工均和公司签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

5、财务独立

本公司设立了独立的财务部门，配备了必要的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，制定了符合企业会计准则的财务会计管理制度。公司在银行独立开设账户，依法独立纳税，不存在与主要股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	28.82%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李挥	4	0	4	0	0	否	1
朱鸣学	4	3	1	0	0	否	1
刘鹏	4	3	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

2018年度，公司独立董事李挥先生、朱鸣学先生、刘鹏先生严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的相关规定，诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案。通过出席董事会、现场检查等方式，积极了解公司经营状况、内部控制建设情况以及董事会决议执行情况，充分利用自己的专业知识，对公司利润分配事项、募集资金使用情况、聘任年审机构、对外投资等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，完善了公司的监督机制，提高了公司决策的科学性，维护了公司和全体股东的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

公司董事会审计委员会根据《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会召开了五次会议，会议主要内容为：与会计师事务所就年度审计报告编制进行沟通与交流；就募集资金存放与使用、公司的内部控制制度的完善和执行与公司保持沟通；审查公司内部控制制度及执行情况，审核公司重要的会计政策；定期了解公司财务状况和经营情况。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定开展相关工作，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了考评，并对公司薪酬情况、绩效管理、奖金发放提出了建设性意见。探讨公司绩效考核体系的进一步完善，对公司实施股权激励提出建议，促进股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，减少管理者的短期行为。

3、战略委员会

公司董事会战略委员会按照《公司章程》和《董事会战略委员会实施细则》等相关制度的规定，深入了解公司的经营情况及发展状况，对未来一段时间内公司所处行业的发展态势进行了研究，积极探讨符合公司发展方向的战略布局，为公司实现快速、持续、健康的发展积极出谋划策。

4、提名委员会

董事会提名委员会根据《公司章程》和《董事会提名委员会实施细则》等有关规定积极开展工作，认真履行职责，研究了董事、高级管理人员的选择标准和程序，广泛搜寻合格的

董事和高级管理人员的人选，并向董事会提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《董事、监事、高级管理人员薪酬制度》及已建立的绩效考核体系，公司对高级管理人员的考评实行基本薪酬与工作绩效挂钩的激励与约束机制。经营年度结束后，根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

2018年度，公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬考核制度，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月13日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：（1）内部控制无效；（2）发现公司管理层存在的任何程度的舞弊；（3）更正已公布的财务报表；（4）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部	重大缺陷：（1）公司经营活动严重违反国家法律法规；（2）媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大伤害；（3）中高级管理人员和高级技术人员严重

	控制在运行过程中未能发现该错报。重要缺陷：(1) 当期财务报告存在重要错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；(2) 虽未达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视的错报。一般缺陷：(1) 不构成重大缺陷和重要缺陷的其他缺陷。	流失；(4) 重要业务缺乏制度控制或制度性控制失效；(5) 内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。重要缺陷：(1) 公司违反国家法律法规受到轻微处罚；(2) 媒体出现负面新闻，涉及局部区域；(3) 关键岗位业务人员流失严重；(4) 重要业务制度控制或系统存在缺陷；(5) 内部重要缺陷未得到整改。一般缺陷：(1) 违反公司内部规章制度，但未形成损失；(2) 媒体出现负面新闻，但未造成重大影响；(3) 一般岗位业务人员流失严重；(4) 一般业务制度或系统存在缺陷；(5) 内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	重大缺陷:错报金额 \geq 营业收入金额的 1% 重要缺陷:营业收入金额的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 营业收入金额的 1% 一般缺陷:错报金额 $<$ 营业收入金额的 0.5%	重大缺陷:错报金额 \geq 营业收入金额的 1% 重要缺陷:营业收入金额的 0.5% \leq 错报金额 $<$ 营业收入金额的 1% 一般缺陷:错报金额 $<$ 营业收入金额的 0.5%
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节公司债券相关情况

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

第十一节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 11 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字(2019)第 3536 号
注册会计师姓名	文爱凤、陈芝莲

审计报告正文

深圳市佳创视讯技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市佳创视讯技术股份有限公司（以下简称佳创视讯公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了佳创视讯公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于佳创视讯公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1.可供出售金融资产减值计提的合理性

1.1 事件描述

如合并财务报表附注 5.7 所列示，截至 2018 年 12 月 31 日，可供出售金融资产账面价值为人民币 9,800 万元。该类金融资产占佳创视讯公司资产总额的 12.17%。全部为以成本计量的可供出售金融资产权益工具，投资的全部为非上市股权。

对于可供出售金融资产权益工具，管理层考虑该金融资产是否有客观性证据表明其存在减值迹象。由于可供出售金融资产权益工具金额重大，其减值准备的计提需要管理层作出重大判断，该类资产的减值计提被确认为关键审计事项。

1.2 审计中的应对：

我们对权益性可供出售金融资产的估值及减值准备计提执行的审计程序包括：

1.2.1 积极与管理层、治理层沟通，沟通的形式有电话、现场会议，并获取治理层沟通函，公司提供的说明及支持资料；

1.2.2 对优朋普乐发函，确认佳创视讯对优朋普乐的投资及后续股权回购的事实认定；

1.2.3 获取律师对回购协议法律效力的意见，确认回购协议有效性；

1.2.4 以现场观察、旁听的形式，参与优朋普乐与企业管理层的沟通，间接验证提供合同的真实性。

1.2.5 通过对优朋普乐访谈，确认该项投资及股权回购的事实，了解未来可能的转变情况。

2. 评估合并财务报表中商誉及个别财务报表中对子公司投资的减值。

2.1 事件描述

如合并财务报表附注 5.12 所示，截至 2018 年 12 月 31 日，佳创视讯公司合并财务报表中商誉的账面价值为 1.47 亿元，商誉减值准备金额为 421.29 万元。

根据企业会计准则的规定，公司管理层至少应当在每年年度终了对商誉进行减值测试，以确定是否需计提商誉减值准备。当商誉所在资产组或资产组组合出现特定减值迹象时，公司应及时进行商誉减值测试，并恰当考虑该减值迹象的影响。公司管理层通过比较商誉所在资产组或资产组组合的可收回金额与该资产组或资产组组合及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来期间的销售增长率、毛利率、费用率、折现率等。由于商誉金额重大，减值测试过程较为复杂，同时涉及公司管理层的重大判断，因此，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2.2 审计中的应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

2.2.1 了解和评价管理层与商誉减值相关的关键内部控制的设计和运行；

2.2.2 获取并复核管理层编制的商誉所在资产组或资产组组合可收回金额的计算表，比较商誉所在资产组或资产组组合的账面价值与其可收回金额的差异，复核未来现金流量净现值以及商誉减值金额的计算是否正确；

2.2.3 复核公司对商誉减值迹象的判断是否合理；

2.2.4 复核公司管理层对商誉所在资产组或资产组组合的划分是否合理，是否将商誉账面价值在资产组或资产组组合之间恰当分摊；

2.2.5 复核公司确定的商誉减值测试方法和模型是否恰当；

2.2.6 复核公司进行商誉减值测试所依据的基础数据是否准确、所选取的关键参数（包括营业收入、毛利率、费用率、折现率等）是否恰当，评价所采取的关键假设、所作出的重大估计和判断、所选取的价值类型是否合理，分析减值测试方法与价值类型是否匹配；

2.2.7 评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；评估管理层的减值测试方法和使用的折现率的合理性；

2.2.8 将相关资产组或资产组组合本年度实际数据与以前年度预测数据进行对比，以评价管理层对现金流量预测的可靠性及是否可能存在管理层偏向的迹象；

2.2.9 关注期后事项对商誉减值测试结论的影响；

2.2.10 根据商誉减值测试结果，复核和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当。

3.营业收入确认的恰当性

3.1 事件描述：

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释 3.25 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释 5.28。

于 2018 年度，佳创视讯公司销售产品、提供劳务确认的主营业务收入为人民币 3.21 亿元。佳创视讯公司对于产品销售产生的收入，境内销售在发货后经客户验收并取得客户签收单时确认收入，出口销售在取得海关出口报关单时确认收入；对于提供劳务产生的收入，在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

由于收入是佳创视讯公司的关键业绩指标之一，且收入增长较快，存在收入确认的固有风险，我们将佳创视讯公司收入确认识别为关键审计事项。

3.2 审计中的应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

3.2.1 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

3.2.2 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

3.2.3 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

3.2.4 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、客户签收单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；

3.2.5 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

3.2.6 结合应收账款审计，选取重要客户进行询证，询证应收账款余额、销售额、发出商品余额等，以验证收入的客观发生并记录于恰当的会计期间。

3.2.7 抽取重要客户进行现场访谈及现场查验货物，以证实销售的真实性及相关交易和事项已记录于正

确的会计期间。

四、其他信息

佳创视讯公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括佳创视讯公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

佳创视讯公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估佳创视讯公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算佳创视讯公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督佳创视讯公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对佳创视讯公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如

果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致佳创视讯公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就佳创视讯公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	53,360,903.88	148,057,086.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	373,652,951.37	305,220,073.40
其中：应收票据	14,669,656.00	16,259,264.00
应收账款	358,983,295.37	288,960,809.40
预付款项	1,342,362.53	3,957,769.67

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,158,787.15	8,920,836.08
其中：应收利息		850,517.29
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	49,008,226.99	81,560,327.06
持有待售资产		654,164.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,009,028.97	39,488,615.58
流动资产合计	488,532,260.89	587,858,872.78
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	98,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	954,346.04	982,273.43
投资性房地产		
固定资产	12,925,799.01	14,879,396.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	32,887,017.04	44,781,660.02
开发支出	13,967,180.16	4,687,086.60
商誉	147,278,476.65	147,278,476.65
长期待摊费用	1,176,924.55	1,726,797.86
递延所得税资产	9,558,249.63	8,451,333.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	316,747,993.08	322,787,024.38
资产总计	805,280,253.97	910,645,897.16
流动负债：		
短期借款	54,278,114.59	58,725,688.47
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	84,845,378.26	168,382,885.49
预收款项	4,360,398.27	6,484,091.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,065,845.21	11,884,873.85
应交税费	8,410,961.10	1,776,954.12
其他应付款	85,998,054.16	105,552,747.87
其中：应付利息	102,047.38	
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	245,958,751.59	352,807,241.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,891,003.43	12,224,355.84
递延所得税负债	733,381.27	997,566.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,624,384.70	13,221,922.18

负债合计	252,583,136.29	366,029,163.95
所有者权益：		
股本	413,100,000.00	413,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87
减：库存股		
其他综合收益	-182,362.11	443,527.54
专项储备		
盈余公积	26,139,152.78	22,837,604.19
一般风险准备		
未分配利润	12,529,739.85	8,622,077.70
归属于母公司所有者权益合计	548,072,221.39	541,488,900.30
少数股东权益	4,624,896.29	3,127,832.91
所有者权益合计	552,697,117.68	544,616,733.21
负债和所有者权益总计	805,280,253.97	910,645,897.16

法定代表人：陈坤江 主管会计工作负责人：黄敏 会计机构负责人：颜学宽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	38,563,214.75	128,426,936.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	362,739,422.97	295,621,419.80
其中：应收票据	14,469,656.00	16,259,264.00
应收账款	348,269,766.97	279,362,155.80
预付款项	1,139,038.84	3,154,056.61
其他应收款	10,765,935.02	7,284,810.94
其中：应收利息		850,517.29
应收股利		

存货	34,575,526.61	76,167,897.82
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		14,437,037.10
流动资产合计	447,783,138.19	525,092,158.55
非流动资产：		
可供出售金融资产	98,000,000.00	100,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	13,726,400.00	13,068,400.00
长期股权投资	303,034,238.04	300,562,165.43
投资性房地产		
固定资产	8,608,451.53	9,290,213.30
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	15,794,505.19	19,547,597.43
开发支出	9,497,921.02	3,605,254.74
商誉		
长期待摊费用	77,793.14	180,457.05
递延所得税资产	9,239,600.22	7,996,489.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	457,978,909.14	454,250,577.48
资产总计	905,762,047.33	979,342,736.03
流动负债：		
短期借款	54,278,114.59	58,725,688.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	95,090,076.55	172,794,705.32
预收款项	4,344,002.27	4,983,113.97
应付职工薪酬	5,906,787.11	7,631,867.91
应交税费	6,090,557.93	505,615.42
其他应付款	121,821,556.21	143,000,000.00
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	287,531,094.66	387,640,991.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,618,245.36	11,898,536.77
递延所得税负债		30,898.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,618,245.36	11,929,434.79
负债合计	293,149,340.02	399,570,425.88
所有者权益：		
股本	413,100,000.00	413,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87
减：库存股		
其他综合收益		175,088.78
专项储备		
盈余公积	26,139,152.78	22,837,604.19
未分配利润	76,887,863.66	47,173,926.31
所有者权益合计	612,612,707.31	579,772,310.15
负债和所有者权益总计	905,762,047.33	979,342,736.03

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	320,601,543.31	243,186,058.81
其中：营业收入	320,601,543.31	243,186,058.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	335,627,067.37	340,598,810.79
其中：营业成本	219,168,649.79	193,977,535.60
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,435,362.50	1,006,840.64
销售费用	29,734,260.83	39,653,361.91
管理费用	29,103,913.42	41,393,093.48
研发费用	34,074,121.85	43,288,230.03
财务费用	7,392,705.07	1,256,993.65
其中：利息费用	8,053,143.63	2,262,170.97
利息收入	-926,819.72	-2,267,501.25
资产减值损失	14,718,053.91	20,022,755.48
加：其他收益	19,057,237.71	17,161,815.93
投资收益（损失以“-”号填列）	1,193,303.27	4,860,908.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,927.39	2,273.43
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	7,428.60	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	5,232,445.52	-75,390,027.68

加：营业外收入	4,100,647.78	
减：营业外支出	35,592.86	4,979,548.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,297,500.44	-80,369,576.33
减：所得税费用	469,366.40	-889,227.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,828,134.04	-79,480,349.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,829,013.07	-79,480,349.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-879.03	
归属于母公司所有者的净利润	10,596,849.65	-73,731,561.83
少数股东损益	-1,768,715.61	-5,748,787.47
六、其他综合收益的税后净额	-625,889.65	619,390.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-625,889.65	619,390.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-625,889.65	619,390.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-245,336.45	245,336.45
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-380,553.20	374,053.62
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	8,202,244.39	-78,860,959.23
归属于母公司所有者的综合收益	9,970,960.00	-73,112,171.76

总额		
归属于少数股东的综合收益总额	-1,768,715.61	-5,748,787.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0257	-0.1800
（二）稀释每股收益	0.0257	-0.1800

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

法定代表人：陈坤江 主管会计工作负责人：黄敏 会计机构负责人：颜学宽

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	292,242,473.02	222,505,132.50
减：营业成本	221,364,949.91	191,492,861.23
税金及附加	1,083,229.40	787,028.62
销售费用	26,363,849.81	32,392,888.64
管理费用	18,259,408.40	23,334,754.13
研发费用	23,587,368.07	28,067,226.35
财务费用	7,471,430.62	1,437,245.51
其中：利息费用	8,053,143.63	2,392,670.97
利息收入	-832,895.13	-2,190,597.33
资产减值损失	12,533,327.51	11,644,447.23
加：其他收益	17,466,273.54	15,618,873.28
投资收益（损失以“-”号填列）	28,608,183.83	1,683,812.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-27,927.39	2,273.43
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	102,417.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,755,784.09	-49,348,633.25
加：营业外收入	4,100,647.78	
减：营业外支出	9,125.20	2,414,483.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,847,306.67	-51,763,117.03

减：所得税费用	-1,168,179.27	-2,140,605.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,015,485.94	-49,622,511.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,015,485.94	-49,622,511.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-175,088.78	175,088.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-175,088.78	175,088.78
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-175,088.78	175,088.78
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	32,840,397.16	-49,447,422.56
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	281,729,668.00	191,824,838.43
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	2,774,759.36	9,651,128.10
收到其他与经营活动有关的现金	25,407,803.43	32,704,358.95
经营活动现金流入小计	309,912,230.79	234,180,325.48
购买商品、接受劳务支付的现金	289,853,288.53	203,158,067.66
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	53,480,002.86	53,856,960.30
支付的各项税费	6,663,502.45	15,839,527.63
支付其他与经营活动有关的现金	45,265,090.13	69,793,684.38
经营活动现金流出小计	395,261,883.97	342,648,239.97
经营活动产生的现金流量净额	-85,349,653.18	-108,467,914.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,583,689.12	336,648,154.67
取得投资收益收到的现金	1,143,420.01	7,399,884.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,204,260.64	32,000.00
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		

投资活动现金流入小计	51,931,369.77	344,080,039.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,414,926.83	15,423,531.99
投资支付的现金	19,500,000.00	175,930,000.00
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	15,899,442.63	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	117,422.58	
投资活动现金流出小计	48,931,792.04	201,353,531.99
投资活动产生的现金流量净额	2,999,577.73	142,726,507.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00
取得借款收到的现金	104,778,114.59	58,725,688.47
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	104,778,114.59	61,725,688.47
偿还债务支付的现金	109,225,688.47	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,951,096.25	10,524,170.97
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		17,474.86
筹资活动现金流出小计	117,176,784.72	23,541,645.83
筹资活动产生的现金流量净额	-12,398,670.13	38,184,042.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	52,563.24	-398,572.82
五、现金及现金等价物净增加额	-94,696,182.34	72,044,062.54
加：期初现金及现金等价物余额	148,057,086.22	76,013,023.68
六、期末现金及现金等价物余额	53,360,903.88	148,057,086.22

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	256,527,224.11	159,177,231.49
收到的税费返还	2,155,676.01	8,433,269.25
收到其他与经营活动有关的现金	17,377,747.67	30,603,500.92
经营活动现金流入小计	276,060,647.79	198,214,001.66
购买商品、接受劳务支付的现金	291,910,655.97	201,715,039.02
支付给职工以及为职工支付的现金	32,768,963.92	30,379,212.54
支付的各项税费	3,334,995.24	11,913,128.95
支付其他与经营活动有关的现金	31,235,152.66	50,155,522.32
经营活动现金流出小计	359,249,767.79	294,162,902.83
经营活动产生的现金流量净额	-83,189,120.00	-95,948,901.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,000,000.00	211,390,000.00
取得投资收益收到的现金	28,636,111.22	5,054,434.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,164,066.00	
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		
投资活动现金流入小计	48,800,177.22	216,444,434.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,022,102.04	8,367,152.08
投资支付的现金	15,500,000.00	105,580,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,899,442.63	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,421,544.67	123,947,152.08
投资活动产生的现金流量净额	7,378,632.55	92,497,282.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	144,528,114.59	96,725,688.47
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	144,528,114.59	96,725,688.47

偿还债务支付的现金	150,575,688.47	13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,951,096.25	10,654,670.97
支付其他与筹资活动有关的现金		17,474.86
筹资活动现金流出小计	158,526,784.72	23,672,145.83
筹资活动产生的现金流量净额	-13,998,670.13	73,053,542.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,563.95	-237,878.03
五、现金及现金等价物净增加额	-89,863,721.53	69,364,045.76
加：期初现金及现金等价物余额	128,426,936.28	59,062,890.52
六、期末现金及现金等价物余额	38,563,214.75	128,426,936.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	413,100,000.00				96,485,690.87		443,527.54		22,837,604.19		8,622,077.70	3,127,832.91	544,616,733.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	413,100,000.00				96,485,690.87		443,527.54		22,837,604.19		8,622,077.70	3,127,832.91	544,616,733.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-625,889.65		3,301,548.59		3,907,662.15	1,497,063.38	8,080,384.47
（一）综合收益总							-625,889.65				10,596,	-1,768,7	8,202,2

额						9.65				849.65	15.61	44.39
(二)所有者投入和减少资本										-3,387,638.91	3,265,778.99	-121,859.92
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他										-3,387,638.91	3,265,778.99	-121,859.92
(三) 利润分配								3,301,548.59		-3,301,548.59		
1. 提取盈余公积								3,301,548.59		-3,301,548.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	413,10				96,485,	-182,36		26,139,		12,529,	4,624.8	552,697

	0,000.00				690.87		2.11		152.78		739.85	96.29	,117.68
--	----------	--	--	--	--------	--	------	--	--------	--	--------	-------	---------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	413,100,000.00				96,485,690.87		-175,862.53		22,837,604.19		90,615,639.53	5,876,620.38	628,739,692.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	413,100,000.00				96,485,690.87		-175,862.53		22,837,604.19		90,615,639.53	5,876,620.38	628,739,692.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							619,390.07				-81,993,561.83	-2,748,787.47	-84,122,959.23
（一）综合收益总额							619,390.07				-73,731,561.83	-5,748,787.47	-78,860,959.23
（二）所有者投入和减少资本												3,000,000.00	3,000,000.00
1．所有者投入的普通股												3,000,000.00	3,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-8,262,000.00		-8,262,000.00

											00.00		00.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-8,262,000.00		-8,262,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	413,100,000.00				96,485,690.87		443,527.54		22,837,604.19		8,622,077.70	3,127,832.91	544,616,733.21

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	413,100,000.00				96,485,690.87		175,088.78		22,837,604.19	47,173,926.31	579,772,310.15
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,100, 000.00				96,485,69 0.87		175,088.7 8		22,837,60 4.19	47,173, 926.31	579,772,3 10.15
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）							-175,088. 78		3,301,548 .59	29,713, 937.35	32,840,39 7.16
（一）综合收益总 额							-175,088. 78			33,015, 485.94	32,840,39 7.16
（二）所有者投入 和减少资本											
1. 所有者投入的 普通股											
2. 其他权益工具 持有者投入资本											
3. 股份支付计入 所有者权益的金 额											
4. 其他											
（三）利润分配									3,301,548 .59	-3,301,5 48.59	
1. 提取盈余公积									3,301,548 .59	-3,301,5 48.59	
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											

5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	413,100,000.00				96,485,690.87				26,139,152.78	76,887,863.66	612,612,707.31

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	413,100,000.00				96,485,690.87				22,837,604.19	105,058,437.65	637,481,732.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	413,100,000.00				96,485,690.87				22,837,604.19	105,058,437.65	637,481,732.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							175,088.78			-57,884,511.34	-57,709,422.56
（一）综合收益总额							175,088.78			-49,622,511.34	-49,447,422.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-8,262,000.00	-8,262,000.00

										00.00	0.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-8,262,0 00.00	-8,262,00 0.00
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	413,100, 000.00				96,485,69 0.87		175,088.7 8		22,837,60 4.19	47,173, 926.31	579,772,3 10.15

三、公司基本情况

1、公司概况

中文名称：深圳市佳创视讯技术股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）

注册地址：深圳市光明新区光明街道观光路招商局光明科技园A3栋C208单元

成立时间：2000年10月22日

注册资本：41,310万元

法人营业执照号码：91440300724725736X

法定代表人：陈坤江

2、公司历史沿革

（1）2007年8月1日，经公司股东会决议通过：由公司49位登记在册的股东作为发起人以发起设立方式将公司整体变更为股份有限公司。以深圳市鹏城会计师事务所有限公司2007年7月13日出具的《审计报告》中载明的公司截至2007年6月30日经审计后的净资产值人民币84,174,532.50元，按照1.202:1的比例折为股份公司的股本总额，股份公司的股份为7,000万股，每股面值为人民币1元。49位发起人以各自在公司所占的注册资本比例对应折为各自所占股份公司的股份比例。公司的注册资本总额为人民币7,000万元，公司整体

变更为股份公司的出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2007]81号验资报告验证。

(2) 根据2010年4月21日召开公司2009年年度股东大会，审议通过公司向深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）增发600万股份，增资后注册资本为人民币7,600万元，以上实际出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]152号验资报告验证。

(3) 根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1349号”文《关于核准深圳市佳创视讯技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，本公司向社会公开发行人民币普通股2,600万股（每股面值1元），增加注册资本人民币26,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币102,000,000.00元。实际募集资金总额人民币429,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币33,661,383.76元，实际募集资金净额人民币395,338,616.24元，其中新增注册资本人民币26,000,000.00元，增加资本公积人民币369,338,616.24元。上述实际出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于2011年9月9日出具深鹏所验字[2011]0312号验资报告。

(4) 经2012年5月18日召开的公司2011年度股东大会，审议通过了《关于公司2011年年度利润分配预案的议案》，公司以截止2011年12月31日公司总股本10,200万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以10,200万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增5,100万股，转增后公司总股本增加至15,300万股。上述资本公积转增股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于2012年6月19日出具深鹏所验字[2012]0141号验资报告。

(5) 公司2013年度股东大会审议通过《关于2013年度利润分配预案的议案》，确定2013年度利润分配方案为：以现有总股本15,300万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以15,300万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增7,650万股，转增后公司总股本将增加至22,950万股。公司于2014年5月16日实施了2013年度权益分派。2014年6月17日，公司工商变更登记手续办理完毕。

(6) 公司2015年度股东大会审议通过《关于2015年度利润分配预案的议案》，确定2015年年度权益分派方案为：2015年度不进行现金利润分配，资本公积金转增股本预案是以229,500,000股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转183,600,000股，转增后公司总股本将增加至413,100,000股。公司于2016年5月25日实施了2015年度权益分派。2016年6月1日，公司工商变更登记手续办理完毕。

(7) 公司2016年度股东大会审议通过《关于2016年度利润分配预案的议案》，确定2016年年度权益分派方案为：以公司现有总股本413,100,000股为基数，向全体股东每10股派0.20元人民币现金，共计派发8,262,000.00元。公司于2017年5月12日实施了2016年度权益分派。

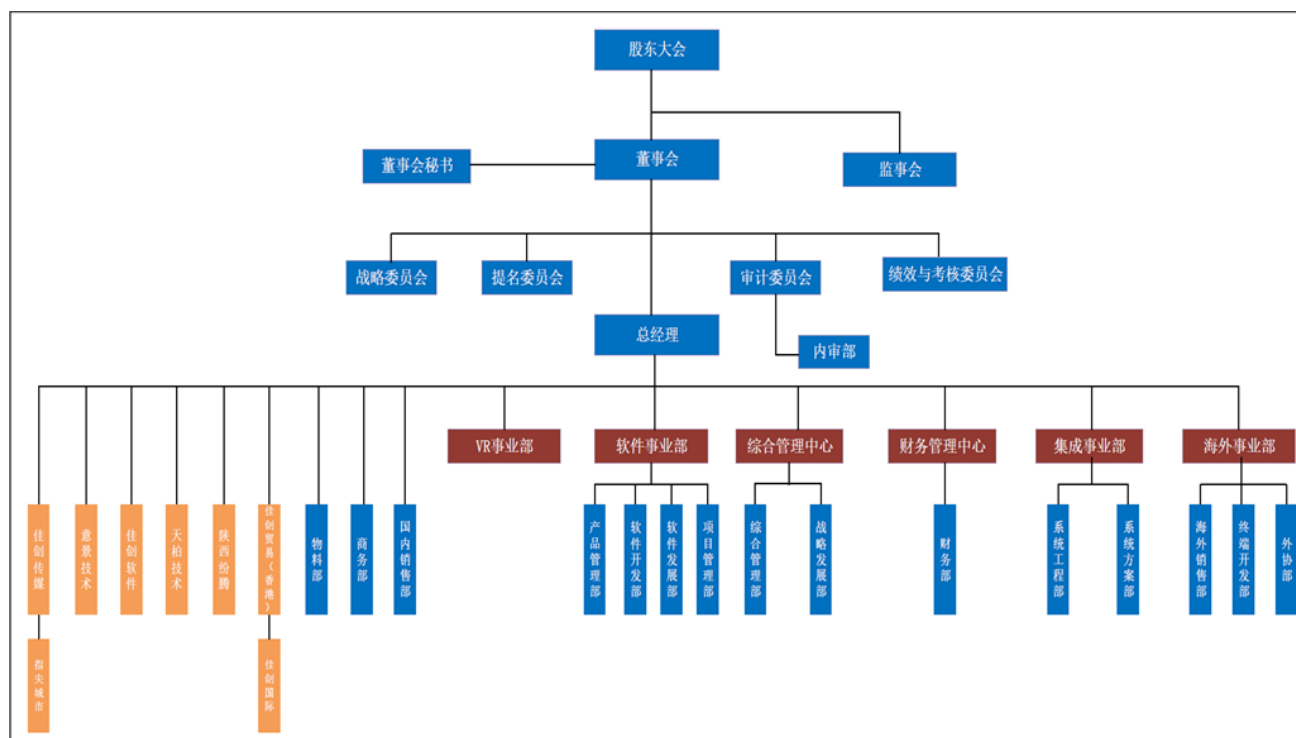
3、行业性质、经营范围及主营业务

经营范围：有线电视多功能设备、有线及地面数字电视系统产品的技术开发、生产（凭消防检查验收合格证经营）、销售；计算机软件开发；经营广告业务（以上不含限制项目）；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）；系统集成和购销以及其他国内商业、物资供销业（不含国家专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申办）网络通信设备销售。

公司所属行业为数字电视行业。

4、公司基本组织架构

股东大会是公司的最高权力机构，由全体股东组成，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。总经理在董事会授权下工作，负责公司的日常经营管理工作，具体组织架构如下：



5、公司的分支机构

本公司分支机构有关信息如下：

名称	营业场所	业务范围	成立日期	登记机关
深圳市佳创视讯技术股份有限公司驻郑州办事处	郑州市金水区黄河路129号天一大厦B座903室	软件开发、技术支持	2013-6-20	郑州市投资促进局

6、公司财务报告经公司第四届董事会第十三次会议批准报出。

公司合并财务报表范围包括深圳市佳创视讯技术股份有限公司，深圳市佳创软件有限公司，深圳市佳创视讯文化传媒有限公司，佳创视讯（香港）贸易有限公司、天柏宽带网络技术(北京)有限公司、北京意景技术有限责任公司及陕西纷腾互动网络科技有限公司。

报告期公司转让二级子公司北京前进咨询有限公司51%的股份，北京前进咨询有限公司已不再纳入公司合并范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2、持续经营

本公司目前经营状况良好，现金流状况良好，自报告期末起12个月的持续经营能力不存在问题。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

2、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(3) 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- a) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- b) 除(a)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

(4) 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- a) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- b) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- c) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- a) 拥有一个以上投资；
- b) 拥有一个以上投资者；
- c) 投资者不是该主体的关联方；
- d) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

(5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，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；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 特殊交易会计处理

a) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

b) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

c) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

d) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理
处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ①.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- a) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- b) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- c) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- d) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- e) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外), 在将该资产等出售给第三方之前, 仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的, 合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方, 如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的, 按照上述方法进行会计处理; 否则, 按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金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) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 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, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币, 所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账, 该即期近似汇率是指交易发生日当月初汇率。

10、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。满足以下条件之一时, 终止确认金融资产。

a) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

b) 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 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本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a) 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交易性金融资产和指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b) 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，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

c) 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及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

d) 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。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一年内到期的非流动资产。

(3) 金融资产的计量

金融资产于本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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性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所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。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。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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：

a) 所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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：

a) 终止确认部分的账面价值；

b) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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。

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，原直接计入所有者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确认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，直接计入所有者权益。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

11、应收票据及应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末余额 200 万元以上、其他应收款期末余额 10 万元以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。经单独测试未减

	值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。
--	-----------------------

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并关联方组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收账款期末余额 200 万元以下，其他应收款期末余额 10 万元以下，发生诉讼、债务人破产或死亡等应收款项。
坏账准备的计提方法	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。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

(1) 存货的类别

存货分为原材料（包括辅助材料）、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等七大类。

（2）发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价，除低值易耗品外存货发出采用移动加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

a) 存货可变现净值的确定依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。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。

b) 存货跌价准备的计提方法

本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，还需要考虑未来事项的影响。

（4）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

13、持有待售资产

（1）划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
 - 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。
- 确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“五.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- a) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- b) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。
- c) 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。
- d) 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。

(3) 后续计量及损益确认方法

a) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

b) 权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的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，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

c) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的会计处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

d) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

e) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，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。对于未划分为持有待售

资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

f) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：a) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00%	3.16%
电子及测试设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-31.67%
生产设备	年限平均法	5	5.00%	19%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19%
办公及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

18、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括技术移植费、软件等。无形资产以取得时的实际成本计量。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。

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。本公司无形资产具体摊销年限如下：

资产类别	依据	预计使用寿命及摊销年限
自创软件	权属证明	5
外购软件	使用期	3-5
技术移植费	使用及授权期	2-5
其他	使用期	3-10

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回

金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的开发支出。

公司将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，在此进行生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，以及不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等开发活动所发生的支出划入公司内部研究项目的开发阶段支出，该等支出同时满足下列条件时才确认为无形资产，否则计入当期损益：

- a) 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；
- b) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- d) 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；
- e) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司对研发支出实行分项目、分阶段的专账管理，按研发支出的费用项目进行多级明细归集核算。对于能够直接确定研发项目的材料、半成品、设计费等直接投入，直接归集到该研发项目相应费用明细项目；对于不能直接归集到具体研发项目的研发部门的人工费用、研发设备折旧等公共费用，先根据部门归集，然后依据该部门承担的项目数量及相关人员项目投入工时分配记入到不同项目的研发费用。研发项目支出发生时，按研发项目所处的阶段，处于研究阶段应该费用化的支出归集在“研发支出-费用化支出”中，处于开发阶段应该资本化的支出归集在“研发支出-资本化支出”中，期末将“研发支出-费用化支出”结转至管理费用。“研发支出-资本化支出”作为“开发支出”在报表中列示。当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

22、长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
房屋装修费	直线法	合同约定或者根据受益年限
技术维护费	直线法	合同约定或者根据受益年限

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- a) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- b) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

a) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

b) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- ①.根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。
- ②.设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- ③.确定应当计入当期损益的金额。
- ④.确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并

计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ①修改设定受益计划时。
- ②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- a) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- b) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- a) 服务成本。
- b) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- c) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

25、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，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。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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

1、与游戏平台联合运营收入的确认原则

与平台运营商签订合作运营电视游戏协议，电视游戏平台将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，根据合同约定的结算期双方对账确认无误，公司确认营业收入。

2、游戏产品著作权、运营权转让收入的确认原则

公司按照合同条款将游戏产品交付对方后，由于公司不再提供与该款游戏相关的任何服务，同时也不再享有该游戏相关的权益，于对方验收合格后一次性确认营业收入。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品收入的确认时点：境内销售在发货后经客户验收并取得客户签收单时确认收入，出口销售在取得海关出口报关单时确认收入。

(2) 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

本公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例作为完工百分比，据以确定提供劳务的完工进度。在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

如果合同或协议规定一次性收取使用费, 且不提供后续服务的, 视同销售该项资产一次性确认收入; 提供后续服务的, 在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。如果合同或协议规定分期收取使用费的, 应按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。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, 应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与企业日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;

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;

属于其他情况的, 直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确

认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

32、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	经过公司第四届董事会第十三次会议审议通过	"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"，本期余额 373,652,951.37 元，上期余额 305,220,073.40 元；"应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"，本期余额 84,845,378.26 元，上期余额 168,382,885.49 元；"固定资产清理并入

		固定资产", 本期余额 12,925,799.01 元, 上期余额 14,879,396.61 元; "工程物资并入在建工程", 本期余额 0 元, 上期余额 0 元; "应收利息及应收股利并入其他应收款", 本期余额 9,158,787.15 元, 上期余额 8,920,836.08 元; "应付利息及应付股利并入其他应付款", 本期余额 85,998,054.16 元, 上期余额 105,552,747.87 元; 调减"管理费用", 本期 34,074,121.85 元, 上期 43,288,230.03 元; 单列"研发费用", 本期 34,074,121.85 元, 上期 43,288,230.03 元等。
--	--	--

无

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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%、16%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	15%、25%
教育费附加/地方教育费附加	按实际缴纳流转税额	3%、2%
利得税	利得税应税所得	16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市佳创视讯技术股份有限公司	15%
天柏宽带网络技术(北京)有限公司	15%
佳创视讯(香港)贸易有限公司	16.5%
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	25%
深圳市佳创软件有限公司	25%

深圳市指尖城市网络科技有限公司	25%
陕西纷腾互动网络科技有限公司	15%
北京意景技术有限责任公司	25%

2、税收优惠

2007年本公司取得深圳市福田区国家税务局核发的广东省出口企业退税登记证，自营出口自产货物，增值税实行免、抵、退税管理办法。

本期发生出口货物免抵退税额1,119,153.20元，其中：应退税额1,084,855.91元，免抵税额34,297.29元。上期发生出口货物免抵退税额7,826,822.73元，其中：应退税额4,366,814.60元，免抵税额3,460,008.13元。

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日下发的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。自2011年1月1日起执行。

根据深圳市光明新区国家税务局《关于深圳市佳创视讯技术股份有限公司退（抵）税批复的通知》批复：根据软件及集成电路产品增值税退税先征后退规定，公司本期收到退税款1,805,085.99元，截止2018年12月31日，公司已申报的2018年软件退税1,402,395.20元尚处在审批阶段，上期收到退税款4,187,317.53元；根据深圳市福田区国家税务局批复：根据软件及集成电路产品增值税退税先征后退规定，子公司佳创软件本期收到退税款399,635.58元，公司已申报的2018年软件退税0元尚处在审批阶段,上期收到退税款648,314.73元；根据深圳市福田区国家税务局批复：子公司文化传媒本期收到软件退税款118,940.14元，公司已申报的2018年软件退税0元尚处在审批阶段，上期收到退税款0元；根据北京市海淀区国家税务局的批复，子公司天柏技术自2013年11月1日享受软件及集成电路产品增值税退税先征后退优惠政策，本期收到退税款100,507.63元，截止2018年12月31日，公司已申报但尚未退回的软件退税款0元。上期收到退税款569,544.12元。上市公司合计本期收到退税款2,424,169.34元，上期收到退税款5,405,176.38元。

2017年10月，公司取得国家高新技术企业资质，获得相应证书，证书编号：GR201744203820，发证时间：2017年10月31日，有效期三年。2018年4月公司在深圳市地方税务局备案，依法享受国家高新企业所得税优惠税率，2018年1月1日至2018年12月31日企业所得税率为15%。

子公司深圳市佳创软件有限公司2018年4月16日取得取得科技型中小企业证书入库编号，编号201844030400001544，根据财税（2017）34号文,科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

子公司陕西纷腾互动网络科技有限公司于2017年10月，公司取得国家高新技术企业资质，获得相应证书，证书编号：GR201761000023，发证时间：2017年10月18日，有效期三年。子公司陕西纷腾互动网络科技有限公司依法享受国家高新企业所得税优惠税率,2018年1月1日至2018年12月31日企业所得税率为15%。2018年2月28日公司取得科技型中小企业入库登记编号,编号:201861019608000243,有效期至2018年2月28日至2019年1月31日。根据财税（2017）34号文,科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

子公司天柏宽带网络技术（北京）有限公司于2018年10月公司取得国家高新技术企业资质，获得相应证书，证书编号：GR201811006411，发证时间：2018年10月31日，有效期三年。子公司天柏宽带网络技术（北京）有限公司依法享受国家高新企业所得税优惠税率,2018年1月1日至2018年12月31日企业所得税率为15%。2018年4月16日公司取得科技型中小企业入库登记编号,编号:201811010508000732,有效期至2018年4月16日至2019年3月31日。根据财税（2017）34号文,科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2017年1月1日至2019年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求
根据软件产品增值税退税先征后退规定，报告期公司合计收到软件退税2,424,169.34元。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,666.11	52,216.82
银行存款	48,885,614.27	113,834,089.62
其他货币资金	4,469,623.50	34,170,779.78
合计	53,360,903.88	148,057,086.22
其中：存放在境外的款项总额	863,026.06	780,837.41

其他说明

货币资金期末余额5,336.09万元,较年初下降63.96%，主要是由于报告期集中支付大额到期银行承兑汇票，同时归还部分银行借款，以及支付子公司陕西纷腾互动第三期并购款所致；

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,669,656.00	16,259,264.00
应收账款	358,983,295.37	288,960,809.40
合计	373,652,951.37	305,220,073.40

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,669,656.00	16,259,264.00
合计	14,669,656.00	16,259,264.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,090,800.52	
商业承兑票据	67,127,174.00	
合计	87,217,974.52	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	407,282,165.04	100.00%	48,298,869.67	11.86%	358,983,295.37	322,987,039.26	100.00%	34,026,229.86	10.53%	288,960,809.40
合计	407,282,165.04	100.00%	48,298,869.67	11.86%	358,983,295.37	322,987,039.26	100.00%	34,026,229.86	10.53%	288,960,809.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	273,183,079.54	13,659,153.99	5.00%
1 至 2 年	40,859,162.60	4,085,916.26	10.00%
2 至 3 年	66,283,056.90	13,256,611.38	20.00%
3 年以上	26,956,866.00	17,297,188.04	64.17%
3 至 4 年	18,356,269.42	9,178,134.71	50.00%
4 至 5 年	963,086.50	481,543.25	50.00%
5 年以上	7,637,510.08	7,637,510.08	100.00%
合计	407,282,165.04	48,298,869.67	11.86%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求待补充

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,787,875.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 515,235.49 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

3)本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业;互联网游戏业

单位名称	年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
吉视传媒股份有限公司	63,922,143.62	15.69%	3,758,347.58
河南广播电视网络股份有限公司	63,343,340.00	15.55%	15,101,955.00
河南有线电视网络集团有限公司	54,022,051.01	13.26%	5,172,583.15
宁夏广播电视网络有限公司	36,040,750.25	8.85%	1,802,037.51
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	32,274,408.65	7.92%	1,916,363.57
合计	249,602,693.53	61.27%	27,751,286.81

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明:

无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,271,122.62	94.70%	2,377,908.85	60.07%
1至2年	7,908.12	0.59%	2,993.07	0.08%
2至3年	600.00	0.04%	1,119,855.00	28.30%
3年以上	62,731.79	4.67%	457,012.75	11.55%
合计	1,342,362.53	--	3,957,769.67	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占期末预付账款
------	--------	----	----	---------

				比例
华为软件技术有限公司	供应商	626,302.24	1年以内	46.66%
深圳市香江置业有限公司 中洲万豪酒店分公司	供应商	226,782.00	1年以内	16.89%
吉林省德晟通信技术有限 责任公司	供应商	185,101.20	1年以内	13.79%
胡源麟	房屋出租方	118,800.00	1年以内	8.85%
思佰得机器人科技（香河） 有限公司	供应商	30,000.00	1年以内	2.23%
合计		1,186,985.44		88.42%

其他说明：

预付款项报告期末余额134.24万元，较年初下降66.08%，主要是由于报告期内收到福田区住建局房屋预付款退款所致；

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		850,517.29
其他应收款	9,158,787.15	8,070,318.79
合计	9,158,787.15	8,920,836.08

（1）应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	850,517.29
合计		850,517.29

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

（2）应收股利

1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,255,212.32	100.00%	1,096,425.17	10.69%	9,158,787.15	9,312,971.83	100.00%	1,242,653.04	13.34%	8,070,318.79
合计	10,255,212.32	100.00%	1,096,425.17	10.69%	9,158,787.15	9,312,971.83	100.00%	1,242,653.04	13.34%	8,070,318.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,951,693.58	297,584.68	5.00%
1 至 2 年	3,209,377.22	320,937.72	10.00%
2 至 3 年	668,087.50	133,617.50	20.00%
3 年以上	426,054.02	344,285.27	80.81%
3 至 4 年	108,355.00	54,177.50	50.00%
4 至 5 年	55,182.50	27,591.25	50.00%
5 年以上	262,516.52	262,516.52	100.00%
合计	10,255,212.32	1,096,425.17	10.69%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,525.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 148,752.87 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标及履约保证金	7,959,929.71	6,471,363.37
房租及其他押金	2,131,647.18	2,515,026.35
其他	163,635.43	326,582.11
合计	10,255,212.32	9,312,971.83

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
吉视传媒股份有限公司	投标及履约保证金	2,322,950.00	1-2 年， 2-3 年	22.65%	257,295.00
民生人寿保险股份有限公司	房租及其他押金	1,156,374.00	1 年以内	11.28%	57,818.70
湖南有线长途传输有限公司	投标及履约保证金	1,087,393.45	1 年以内	10.60%	54,369.67

河南有线电视网络集团有限公司	投标及履约保证金	757,600.00	1 年以内, 1-2 年	7.39%	40,180.00
深圳市满京华投资集团有限公司	房租及其他押金	568,863.36	1 年以内	5.55%	28,443.17
合计	--	5,893,180.81	--	57.47%	438,106.54

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	777,570.65	85,527.93	692,042.72	895,474.00	94,011.50	801,462.50
在产品	7,536,247.10	0.00	7,536,247.10	4,453,845.50		4,453,845.50
库存商品	30,685,764.19	1,275,363.31	29,410,400.88	40,469,924.45	748,112.41	39,721,812.04
半成品	79,339.81	273.41	79,066.40	86,473.27		86,473.27
发出商品	11,290,469.89	0.00	11,290,469.89	36,496,733.75		36,496,733.75
合计	50,369,391.64	1,361,164.65	49,008,226.99	82,402,450.97	842,123.91	81,560,327.06

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	94,011.50	6,759.13		15,242.70		85,527.93
在产品						0.00
库存商品	748,112.41	595,950.89		68,699.99		1,275,363.31
半成品		273.41				273.41
合计	842,123.91	602,983.43		83,942.69		1,361,164.65

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

8、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	2,009,028.97	11,123,249.35
待抵企业所得税	0.00	74,931.42
待抵城市维护建设税	0.00	4,465.79
待抵教育费附加	0.00	3,189.86
短期理财产品	0.00	28,282,779.16
合计	2,009,028.97	39,488,615.58

其他说明：

无

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	98,000,000.00		98,000,000.00	106,534,200.00	6,534,200.00	100,000,000.00
按成本计量的	98,000,000.00		98,000,000.00	106,534,200.00	6,534,200.00	100,000,000.00
合计	98,000,000.00		98,000,000.00	106,534,200.00	6,534,200.00	100,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京优朋普乐科技有限公司	100,000.00 0.00		2,000,000.00	98,000,000.00					4.72%	
PlayJamH	6,534,200.		6,534,200.	0.00	6,534,200.		6,534,200.	0.00		

oldingsLi imited	00		00		00		00			
合计	106,534,20 0.00		8,534,200. 00	98,000,000 .00	6,534,200. 00		6,534,200. 00		--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工 具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于 成本的下跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
----------------	------	--------	--------------------	----------------	---------	---------

其他说明

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海佳创 梧桐投资 管理有限 公司	982,273.4 3			-27,927.3 9						954,346.0 4	
小计	982,273.4 3			-27,927.3 9						954,346.0 4	
合计	982,273.4 3			-27,927.3 9						954,346.0 4	

其他说明

无

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用√不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用√不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,925,799.01	14,879,396.61
合计	12,925,799.01	14,879,396.61

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	电子设备	运输设备	办公及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	924,066.00	1,389,476.14	26,096,966.15	5,475,841.23	3,161,268.80	37,047,618.32
2.本期增加金额			3,200,439.62	9,743.59	167,195.38	3,377,378.59
(1) 购置			3,191,440.05	9,743.59	167,195.38	3,368,379.02
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 报表折算差异			8,999.57			8,999.57
3.本期减少金额	924,066.00	75,420.00	104,889.95	9,743.59	388,627.24	1,502,746.78
(1) 处置或报废	924,066.00	75,420.00	96,992.51	9,743.59	388,627.24	1,494,849.34
(2) 企业合并减			7,897.44			7,897.44

少						
4.期末余额		1,314,056.14	29,192,515.82	5,475,841.23	2,939,836.94	38,922,250.13
二、累计折旧						
1.期初余额	80,470.83	821,045.38	17,072,065.26	2,644,327.19	1,550,313.05	22,168,221.71
2.本期增加金额	21,946.59	178,112.10	3,175,025.61	565,879.31	413,753.44	4,354,717.05
(1) 计提	21,946.59	178,112.10	3,167,169.99	565,879.31	413,753.44	4,346,861.43
3.本期减少金额	102,417.42	71,649.00	75,111.07	1,388.43	275,921.72	526,487.64
(1) 处置或报废	102,417.42	71,649.00	70,984.75	1,388.43	275,921.72	522,361.32
(2) 企业合并减少			4,126.32			4,126.32
4.期末余额		927,508.48	20,171,979.80	3,208,818.07	1,688,144.77	25,996,451.12
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值		386,547.66	9,020,536.02	2,267,023.16	1,251,692.17	12,925,799.01
2.期初账面价值	843,595.17	568,430.76	9,024,900.89	2,831,514.04	1,610,955.75	14,879,396.61

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-----------	------	-----------	------------	----------	------

				额			比例			金额		
--	--	--	--	---	--	--	----	--	--	----	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无

18、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**适用√不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**适用√不适用**19、油气资产**适用√不适用**20、无形资产****(1) 无形资产情况**

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	自创软件	技术移植及外购软件	其他	合计
一、账面原值								
1.期初				6,407,584.09	47,028,480.0	26,453,123.6	804,269.53	80,693,457.3

余额					7	9		8
2.本期增加金额					2,667,426.83	535,844.03		3,203,270.86
(1) 购置						535,844.03		535,844.03
(2) 内部研发					2,667,426.83			2,667,426.83
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额			6,407,584.09	49,695,906.90	26,988,967.72	804,269.53		83,896,728.24
二、累计摊销								
1.期初余额			809,281.28	21,249,945.62	13,102,881.04	749,689.42		35,911,797.36
2.本期增加金额			640,758.36	8,980,895.77	5,441,854.90	34,404.81		15,097,913.84
(1) 计提			640,758.36	8,980,895.77	5,441,854.90	34,404.81		15,097,913.84
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额			1,450,039.64	30,230,841.39	18,544,735.94	784,094.23		51,009,711.20
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								

(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值			4,957,544.45	19,465,065.51	8,444,231.78	20,175.30		32,887,017.04
2.期初账面价值			5,598,302.81	25,778,534.45	13,350,242.65	54,580.11		44,781,660.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 59.23%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

21、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
全媒体聚合平台项目	1,514,217.51	156,810.20			1,671,027.71			
广电 VR 内容播发平台项目	1,680,519.80	3,379,772.92					5,060,292.72	
融合流媒体平台系统项目	410,517.43	585,881.69			996,399.12			
佳创广电 VR 全景视频直播平台项目		891,971.70					891,971.70	

融创云平台项目		2,484,472.54						2,484,472.54
智能推荐项目		1,061,184.06						1,061,184.06
中间件终端软件项目		842,351.66						842,351.66
艺术考级项目	208,340.30	699,143.56						907,483.86
直播系统项目	873,491.56	1,845,932.06						2,719,423.62
合计	4,687,086.60	11,947,520.39			2,667,426.83			13,967,180.16

其他说明

公司本期研究开发支出总额合计46,021,642.24元，其中计入开发阶段的金额11,947,520.39元。

开发支出报告期末1,396.72万元，较年初增长了197.99%，主要是由于进入到开发阶段的项目尚未结项，尚未形成知识产权所致。

22、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
天柏宽带网络技术(北京)有限公司	25,957,450.61					25,957,450.61
陕西纷腾互动网络科技有限公司	125,533,926.04					125,533,926.04
合计	151,491,376.65					151,491,376.65

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
天柏宽带网络技术(北京)有限公司	4,212,900.00	0.00				4,212,900.00

司						
合计	4,212,900.00					4,212,900.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司认定存在商誉的子公司单独产生现金流量，将各子公司整体作为一个资产组。各资产组账面价值包括经营性长期资产、营运资本。本期末商誉所在资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

（1）商誉减值测试过程及减值损失的确认方法

对商誉所在各资产组的可收回金额以预计未来现金流量的现值来确定。其预计未来现金流量基于管理层编制的未来 5 年财务预算来确定，超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定关键数据。其中，公司在对陕西纷腾的商誉进行减值测试时，利用了北京中企华资产评估有限责任公司 2019 年 3 月 25 日中企华评报字(2019)第 3242 号《深圳市佳创视讯技术股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的陕西纷腾互动网络科技有限公司资产、负债及商誉项目资产评估报告》的评估结果。

（2）测试方法及关键参数

陕西纷腾：资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。对企业的未来财务数据预测是以企业 2016 年度—2018 年的经营业绩为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为 8.14%-12.4%不等，利润率根据预测的收入、成本、费用等计算。五年后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为 14.22%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

天柏技术：资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。对企业的未来财务数据预测是根据本公司管理层批准的前述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为 5.14%-21.17%不等，利润率根据预测的收入、成本、费用等计算。五年后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为 12.5%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。

商誉减值测试的影响

陕西纷腾：陕西纷腾互动网络科技有限公司 2016 年-2018 年收入呈增长态势，但 2017 年-2018 年两年承诺期内未能完成业绩承诺，未完成的原因主要系陕西纷腾运营成本增加，陕西纷腾互动根据北京中企华资产评估有限责任公司于 2019 年 3 月 25 日出具的以 2018 年 12 月 31 日为基准日的中企华评报字(2019)第 3242 号评估报告评估结果。截至 2018 年 12 月 31 日，与商誉相关的资产组的账面价值为 154,293,644.77 元，商誉资产组可收回金额为 156,723,400.00 元。基于陕西纷腾互动未来的发展潜力及第三方机构评估结果，公司管理层认为该商誉不存在减值。

天柏技术：天柏宽带网络技术（北京）有限公司形成商誉时的并购重组相关方没有业绩承诺的情形。

公司期末对以上商誉进行减值测试，商誉未发生减值。

其他说明

无

23、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

办公楼装修费	1,675,995.91		499,071.36		1,176,924.55
爱迪德维护费	50,801.95		50,801.95		
合计	1,726,797.86		549,873.31		1,176,924.55

其他说明

长期待摊费用报告期末117.69万元，较年初下降31.84%，主要是长期待摊费用逐年摊销所致。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,755,852.31	7,421,535.66	37,181,553.44	5,535,390.84
内部交易未实现利润	12,103.27	1,815.49	1,044,979.10	156,746.87
无形资产摊销	8,711,100.72	1,292,161.66	6,592,789.54	974,414.98
递延收益	5,618,245.36	842,736.82	11,898,536.77	1,784,780.52
合计	64,097,301.66	9,558,249.63	56,717,858.85	8,451,333.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	4,889,208.47	733,381.27	6,444,455.44	966,668.32
可供出售金融资产公允价值变动			205,986.80	30,898.02
合计	4,889,208.47	733,381.27	6,650,442.24	997,566.34

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,558,249.63		8,451,333.21
递延所得税负债		733,381.27		997,566.34

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,274,541.86	7,829,914.63
可抵扣亏损	146,739,079.04	121,532,963.46
合计	161,013,620.90	129,362,878.09

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	7,577,346.52	10,293,774.97	
2020 年	13,383,715.74	16,938,853.18	
2021 年	16,619,537.78	17,921,572.54	
2022 年	23,411,700.04	72,807,852.69	
2023 年	8,222,825.76		
2024 年	2,716,428.45		
2025 年	3,518,994.18		
2026 年	3,690,274.41		
2027 年	60,409,840.96		
2028 年	5,054,485.67		
无到期期限的可抵扣亏损	2,133,929.53	1,639,375.04	香港子公司亏损在以后年度均可抵扣
合计	146,739,079.04	119,601,428.42	--

其他说明：

无

25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

26、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	54,278,114.59	54,006,735.00
信用借款		4,718,953.47
合计	54,278,114.59	58,725,688.47

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

无

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	16,393,366.52	123,550,131.06
应付账款	68,452,011.74	44,832,754.43
合计	84,845,378.26	168,382,885.49

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,776.00	
银行承兑汇票	16,352,590.52	123,550,131.06
合计	16,393,366.52	123,550,131.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	65,253,787.07	43,194,032.45
1-2 年	1,927,692.69	860,680.39
2-3 年	492,490.39	69,509.12
3 年以上	778,041.59	708,532.47
合计	68,452,011.74	44,832,754.43

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

30、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,272,866.44	6,419,045.44
1-2 年	21,886.56	24,178.44
2-3 年	22,820.14	38,868.09
3 年以上	42,825.13	2,000.00
合计	4,360,398.27	6,484,091.97

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

预收款项报告期末余额436.04万元，较年初下降了32.75%，主要是由于前期预收款实现销售所致，本期收到的客户预收款项较少所致。

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,587,588.87	58,121,722.94	60,926,621.39	7,782,690.42
二、离职后福利-设定提存计划	52,957.52	2,516,274.36	2,526,384.26	42,847.62
三、辞退福利	1,244,327.46	862,692.19	1,866,712.48	240,307.17
合计	11,884,873.85	61,500,689.49	65,319,718.13	8,065,845.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,554,717.61	52,796,540.93	55,595,198.24	7,756,060.30
2、职工福利费		1,775,514.56	1,775,514.56	
3、社会保险费	32,631.26	1,338,926.91	1,345,168.05	26,390.12
其中：医疗保险费	29,121.60	1,123,857.48	1,129,505.88	23,473.20
工伤保险费	711.98	43,444.85	43,585.75	571.08
生育保险费	2,329.68	41,595.23	42,047.07	1,877.84
残疾人保障金		130,029.35	130,029.35	
欠薪保障金	468.00			468.00
4、住房公积金		2,030,002.18	2,030,002.18	

5、工会经费和职工教育经费	240.00	180,738.36	180,738.36	240.00
合计	10,587,588.87	58,121,722.94	60,926,621.39	7,782,690.42

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	50,817.78	2,422,270.65	2,431,972.05	41,116.38
2、失业保险费	2,139.74	94,003.71	94,412.21	1,731.24
合计	52,957.52	2,516,274.36	2,526,384.26	42,847.62

其他说明：

无

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,183,604.24	32,445.47
企业所得税	1,247,773.49	1,058,897.65
个人所得税	124,770.94	465,313.47
城市维护建设税	476,709.15	111,286.71
教育费附加	340,506.53	79,490.50
印花税	35,973.10	27,844.00
水利基金	1,623.65	1,676.32
合计	8,410,961.10	1,776,954.12

其他说明：

应交税费报告期末841.1万元，较年初增长了373.34%，主要是由于本报告期主营业务收入增长，应交增值税，应交城建税及教育费附加等增加所致。

33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	102,047.38	
其他应付款	85,896,006.78	105,552,747.87
合计	85,998,054.16	105,552,747.87

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	102,047.38	
合计	102,047.38	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待付投资款	85,000,000.00	105,000,000.00
润教育平台保证金	130,000.00	280,000.00
其他经营性往来	766,006.78	272,747.87
合计	85,896,006.78	105,552,747.87

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

无

34、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

35、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

36、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

无

37、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

38、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

39、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

无

40、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

42、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	12,224,355.84	1,538,000.00	7,871,352.41	5,891,003.43	财政补贴
合计	12,224,355.84	1,538,000.00	7,871,352.41	5,891,003.43	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
异构网络	1,128,686.75			129,045.48			999,641.27	与资产相关/

CDN 聚合系统关键技术研发项目								与收益相关
广电 VR 终端软件集成平台产业化项目	4,368,450.02			499,035.57			3,869,414.45	与资产相关
深圳市职业技能培训券补贴	101,400.00			58,400.00			43,000.00	与收益相关
广电虚拟现实播控支撑平台系统应用示范项目	1,800,000.00	900,000.00		2,483,418.77			216,581.23	与资产相关/ 与收益相关
广电 VR 视频内容制作平台项目	4,500,000.00			4,337,084.56			162,915.44	与资产相关/ 与收益相关
"无线深圳-润生活"移动新媒体服务共享平台研发及应用项目	325,819.07			53,061.00			272,758.07	与资产相关/ 与收益相关
视听媒体与文化品牌评估系统的开发项目		138,000.00		57,811.32			80,188.68	与收益相关
广电新媒体融合业务平台		500,000.00		253,495.71			246,504.29	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

递延收益报告期末余额589.1万元，较年初余额下降了51.81%，主要是由于递延收益达到收入确认条件，部分确认为其他收益所致。

43、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

44、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	413,100,000.00						413,100,000.00

其他说明：

无

45、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

46、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	96,485,690.87			96,485,690.87
合计	96,485,690.87			96,485,690.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

48、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	443,527.54	-193,139.09	463,648.58	-30,898.02	-625,889.65		-182,362.11
可供出售金融资产公允价值变动损益	245,336.45	187,414.11	463,648.58	-30,898.02	-245,336.45		
外币财务报表折算差额	198,191.09	-380,553.20			-380,553.20		-182,362.11
其他综合收益合计	443,527.54	-193,139.09	463,648.58	-30,898.02	-625,889.65		-182,362.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

49、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

50、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,837,604.19	3,301,548.59		26,139,152.78
合计	22,837,604.19	3,301,548.59		26,139,152.78

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

51、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,622,077.70	90,615,639.53

调整后期初未分配利润	8,622,077.70	90,615,639.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,596,849.65	-73,731,561.83
减：提取法定盈余公积	3,301,548.59	
应付普通股股利		8,262,000.00
其他	3,387,638.91	
期末未分配利润	12,529,739.85	8,622,077.70

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

52、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	320,599,301.93	219,142,782.69	242,726,058.81	184,708,418.13
其他业务	2,241.38	25,867.10	460,000.00	9,269,117.47
合计	320,601,543.31	219,168,649.79	243,186,058.81	193,977,535.60

53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	756,649.49	507,029.41
教育费附加	540,464.00	362,163.81
印花税	117,174.90	104,938.24
水利基金	8,854.11	16,349.18
车船使用税	12,220.00	16,360.00
合计	1,435,362.50	1,006,840.64

其他说明：

报告期内，税金及附加143.54万元，较上年同期增加42.56%，主要是由于营业收入增加，缴纳的附征税增加所致。

54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	14,210,827.71	18,018,783.47
维修维护费	1,554,041.36	1,921,212.24
差旅费	4,668,466.89	5,582,668.92
业务招待费	1,941,871.40	1,246,262.09
运输费	212,417.73	2,234,106.51
租金及管理费	1,770,257.51	2,180,394.59
其他费用	5,376,378.23	8,469,934.09
合计	29,734,260.83	39,653,361.91

其他说明：

报告期内，销售费用 2,973.43 万元，较上年同期下降 25.01%，主要是二级子公司指尖城市经过前期投入，现进入运营期，营销人员及推广投入减少；海外业务由于客户投资进度放缓，收入下滑，海外营销及运输等费用相应大幅下降；同时公司严格控制展览会费等费用支出，公司通过严控费用，提高效率来保证整体业绩达成。综合原因导致公司报告期销售费用较上年同期有大幅下降。

55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	9,607,127.06	16,455,745.99
无形资产摊销	9,694,192.51	10,598,636.62
租金及管理费	2,546,143.90	3,865,409.71
折旧费	2,361,770.94	2,480,229.93
办公费	639,877.16	1,224,104.07
其他费用	4,254,801.85	6,768,967.16
合计	29,103,913.42	41,393,093.48

其他说明：

报告期内，管理费用 2,910.39 万元，较上年同期下降 29.69%，主要是报告期公司对管理部门及人员进行调整，减员增效，对部分办公场地、行政、福利开支进行控制，同时前期资产形成的折旧摊销有所减少，导致公司报告期管理费用较上年同期有大幅下降。

56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	21,267,362.98	29,257,262.37
租金及管理费	4,578,717.83	5,559,831.38

差旅费	2,845,412.46	2,899,879.50
展览会务费	1,459,845.20	20,127.00
无形资产摊销	1,047,710.72	1,379,471.07
折旧费	815,157.19	1,504,529.47
其他费用	2,059,915.47	2,667,129.24
合计	34,074,121.85	43,288,230.03

其他说明：

报告期内，研发费用 3,407.41 万元，较上年同期下降 21.29%，主要是报告期二级子公司指尖城市前期研发已经完成，进行运营阶段，相应精减人员，有效降低研发费用，同时由于定制开发与劳务外包合同增加，导致部分研发费用计入劳务成本，结转到营业成本，从而导致报告期研发费用较上年有所减少。

57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,053,143.63	2,262,170.97
减:利息收入	926,819.72	2,267,501.25
利息净支出	7,126,323.91	-5,330.28
汇兑损益	-519,980.08	1,098,263.41
机构手续费	242,919.15	164,060.52
现金折扣	543,442.09	
合计	7,392,705.07	1,256,993.65

其他说明：

报告期内，财务费用 739.27 万元，较上年同期增加 488.13%，主要是报告期公司为筹集资金，票据贴现等融资费用增加，同时利息收入减少所致。

58、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,115,070.48	9,067,855.48
二、存货跌价损失	602,983.43	0.00
三、可供出售金融资产减值损失		6,742,000.00
五、长期股权投资减值损失		4,212,900.00
合计	14,718,053.91	20,022,755.48

其他说明：

无

59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
广电 VR 视频内容制作平台项目	4,337,084.56	
广电虚拟现实播控支撑平台系统应用示范项目	2,483,418.77	
增值税软件退税收入	2,424,169.34	5,405,176.38
研究开发补助	1,112,000.00	
新兴业态奖励	500,000.00	
广电 VR 终端软件集成平台产业化项目	499,035.57	31,549.98
异构网络 CDN 聚合系统关键技术研发项目	129,045.48	164,395.97
深圳市职业技能培训券补贴	58,400.00	
"无线深圳-润生活"移动新媒体服务共享平台研发及应用项目	53,061.00	40,505.35
著作权、专利、商标资金资助项目	35,800.00	60,000.00
智能电视互动营销平台应用示范项目		617,558.07
新媒体信息融合技术工程实验室项目		3,583,930.45
广电新媒体融合业务平台项目	3,753,495.71	3,000,000.00
稳岗补助等	73,915.96	160,060.73
龙头企业资助奖励项目		2,000,000.00
新媒体实验室配套补助项目		1,970,000.00
研发型企业房租补贴		79,739.00
中小企业发展专项资金（双创示范项目）		48,900.00
视听媒体与文化品牌评估系统的开发项目	57,811.32	
三网融合云视频综合服务平台	3,000,000.00	
高新技术企业补助	540,000.00	
合计：	19,057,237.71	17,161,815.93

60、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-27,927.39	2,273.43

处置长期股权投资产生的投资收益	666.22	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	301,369.86	
理财产品取得的投资收益	919,194.58	4,858,634.94
合计	1,193,303.27	4,860,908.37

其他说明：

报告期内，投资收益119.33万元，较上年同期减少75.45%，主要是本报告期公司购买的短期理财产品较少所致。

61、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

无

62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产	7,428.60	

63、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
业绩补偿款	4,100,557.37		4,100,557.37
其他	90.41		90.41
合计	4,100,647.78		4,100,647.78

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

无

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产处置损失	10,555.20	4,979,535.07	10,555.20
其他	25,037.66	13.58	25,037.66
合计	35,592.86	4,979,548.65	35,592.86

其他说明：

报告期内，营业外支出3.56万元，较上年同期减少99.29%，主要为上年同期处置效率低下的固定资产较多，本报告期较少。

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,731,214.20	1,496,261.74
递延所得税费用	-1,261,847.80	-2,385,488.77
合计	469,366.40	-889,227.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	9,297,500.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,394,625.06
子公司适用不同税率的影响	3,338,345.52
调整以前期间所得税的影响	71,573.24
非应税收入的影响	-4,195,810.89
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	176,368.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-340,399.16
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,796,240.74
加计扣除研发费的影响	-3,693,221.16
其他应纳税所得额调减影响	-78,355.67
所得税费用	469,366.40

其他说明

无

66、其他综合收益

详见附注第十一节七、48。

67、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	10,299,715.96	15,120,099.73
利息收入	1,777,320.23	1,448,282.06
收其他往来款	10,150,878.72	16,135,977.16
收股权转让代扣代缴个人所得税	3,179,888.52	
合计	25,407,803.43	32,704,358.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	14,521,623.80	19,807,030.57
管理费用支出	23,764,450.67	26,817,325.30
付其他往来款	3,799,127.14	18,169,328.51
支付股权转让代扣代缴个人所得税	3,179,888.52	5,000,000.00
合计	45,265,090.13	69,793,684.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司现金净额重分类	117,422.58	
合计	117,422.58	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股息分红手续费		17,474.86
合计		17,474.86

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,828,134.04	-79,480,349.30
加：资产减值准备	14,718,053.91	20,022,755.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,741,717.46	4,426,643.63
无形资产摊销	14,033,584.18	15,081,557.44
长期待摊费用摊销	549,873.31	898,063.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	105,544.02	4,979,535.07
财务费用（收益以“-”号填列）	8,053,143.63	2,262,170.97

投资损失（收益以“-”号填列）	-1,193,303.27	-4,860,908.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,106,916.42	-2,303,619.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-264,185.07	-50,971.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,033,059.33	-41,961,525.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-81,574,584.56	-80,607,653.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,273,773.74	53,126,385.90
经营活动产生的现金流量净额	-85,349,653.18	-108,467,914.49
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	53,360,903.88	148,057,086.22
减：现金的期初余额	148,057,086.22	76,013,023.68
现金及现金等价物净增加额	-94,696,182.34	72,044,062.54

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	15,899,442.63
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	15,899,442.63

其他说明：

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	127,500.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	244,922.58
其中：	--
其中：	--

处置子公司收到的现金净额	-117,422.58
--------------	-------------

其他说明：

详见第十一节财务报告中的“八、合并范围的变更”

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	53,360,903.88	148,057,086.22
其中：库存现金	5,666.11	52,216.82
可随时用于支付的银行存款	48,885,614.27	113,834,089.62
可随时用于支付的其他货币资金	165,490.52	159,668.67
银行承兑汇票保证金	4,304,132.98	34,011,111.11
三、期末现金及现金等价物余额	53,360,903.88	148,057,086.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	4,304,132.98	34,011,111.11

其他说明：

无

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

70、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,304,132.98	银行承兑汇票保证金
合计	4,304,132.98	--

其他说明：

无

71、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

货币资金	--	--	861,312.37
其中：美元	94,461.94	6.8632	648,311.19
欧元			
港币	243,096.53	0.8762	213,001.18
应收账款	--	--	2,504,656.21
其中：美元	364,940.00	6.8632	2,504,656.21
欧元			
港币			
其他应收款			171,580.00
其中：美元	25,000.00	6.8632	171,580.00
预付账款			46,395.23
其中：美元	6,760.00	6.8632	46,395.23
预收账款			277,931.53
其中：美元	40,495.91	6.8632	277,931.53
应付账款			11,156.82
其中：美元	1,625.60	6.8632	11,156.82
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用□不适用

本公司全资子公司佳创视讯（香港）贸易有限公司经营地在香港，以港币为记账本位币，记账本位币未发生变化。

72、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

73、政府补助

(1) 政府补助基本情况

详见合并财务报表项目注释(七)、59、63。

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

74、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京前进咨询有限公司	127,500.00	51.00%	协议转让	2018年07月03日	完成财产权转移及工商变更	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

为提高运营效率，进一步集中精力发展公司主营业务，公司通过协议转让方式转让持有的北京前进咨询有限公司51%股权，股权转让价格127,500.00元，并于2018年7月3日完成股权变更工商登记手续，本次股权转让不会对公司经营产生重大影响。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳市佳创软件有限公司	深圳	深圳	软件开发产业	100.00%		投资设立
佳创视讯(香港)贸易有限公司	香港	香港	系统产品软件的进出口贸易	100.00%		投资设立
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	深圳	深圳	技术咨询	100.00%		投资设立
天柏宽带网络技术(北京)有限公司	北京	北京	技术咨询及软件服务	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市指尖城市网络科技有限公司	深圳	深圳	软件开发及网络运营		62.82%	投资设立
北京意景技术有限责任公司	北京	北京	VR 视频及全景视频内容的拍摄、编辑转化和在广电网络传输的相关技术开发	100.00%		投资设立
陕西纷腾互动网络科技有限公司	西安	西安	游戏产品及服务	100.00%		非同一控制下企业合并

AVITInvestmentInternationalLTD	-	英属维尔京群岛	投资		100.00%	投资设立
--------------------------------	---	---------	----	--	---------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市指尖城市网络科技有限公司	37.18%	-1,768,284.89		4,624,896.29

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市指尖城市网络科技有限公司	1,004,493.17	8,013,448.76	9,017,941.93	642,387.97	272,758.07	915,146.04	2,020,028.07	11,128,852.44	13,148,880.51	2,464,152.21	325,819.07	2,789,971.28

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现	营业收入	净利润	综合收益总	经营活动现

			额	金流量			额	金流量
深圳市指尖城市网络科技有限公司	832,935.37	-4,756,113.34	-4,756,113.34	-1,405,757.83	436,639.30	-14,932,802.77	-14,932,802.77	-8,078,564.76

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据公司第三届董事会第十九次会议决议，报告期公司通过子公司深圳市佳创视讯文化传媒有限公司增资二级子公司深圳市指尖城市网络科技有限公司1,795万元，增资前持股比例为51%，增资后持股比例为62.8208%，截至报告期末，已完成出资缴款1,345万元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
珠海佳创梧桐投资管理有限公司	珠海	珠海	基金管理	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,947,644.97	2,004,639.65
资产合计	1,947,644.97	2,004,639.65
归属于母公司股东权益	993,298.93	1,022,366.22
按持股比例计算的净资产份额	954,346.04	982,273.43
对联营企业权益投资的账面价值	954,346.04	982,273.43
净利润	-56,994.68	4,639.65
综合收益总额	-56,994.68	4,639.65

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
其他说明			

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：					

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是陈坤江，持有本公司28.25%股权，为单一大股东，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是陈坤江。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市广电生活传媒股份有限公司	二级子公司深圳市指尖城市网络科技有限公司的少数股东
深圳时刻网络传媒有限公司	二级子公司深圳市指尖城市网络科技有限公司的少数股东
深圳市京利华贸易发展有限公司	实际控制人陈坤江先生参股公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈坤江	40,000,000.00	2018年04月12日	2019年04月12日	否

陈坤江	10,000,000.00	2018 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 22 日	否
陈坤江	30,000,000.00	2018 年 10 月 31 日	2020 年 04 月 30 日	否

关联担保情况说明

公司实际控制人陈坤江先生为公司上述银行综合授信提供个人担保。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陈坤江	5,000,000.00	2018 年 06 月 05 日	2018 年 12 月 26 日	
陈坤江	1,500,000.00	2018 年 08 月 30 日	2018 年 12 月 26 日	
深圳市京利华贸易发展有限公司	1,000,000.00	2018 年 04 月 26 日	2018 年 08 月 15 日	
拆出				

说明：公司实际控制人陈坤江先生拆借给公司的资金已于 2018 年 12 月 31 日前全部归还。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,548,800.00	3,788,700.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□适用√不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用√不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

深圳市佳创视讯技术股份有限公司（以下简称“公司”或“佳创视讯”）于2016年11月16日召开了公司第三届董事会第十九次会议,审议通过了《关于重新审议利用剩余超募资金和部分自有资金收购陕西纷腾互动网络科技有限公司全部股权议案》,同意公司使用剩余超募资金和部分自有资金受让邱剑、许方、杜子鲁、屈宏亮、田汀、王艳、李西安持有的陕西纷腾互动网络科技有限公司（以下简称“陕西纷腾互动”）全部股份。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具的中企华评报字（2016）4079号《资产评估报告》，截至2016年09月30日，陕西纷腾互动的评估值为人民币15,040.72万元（大写：壹亿伍仟零肆拾万柒仟贰佰元整）。根据上述评估结果，经各方协商一致，本次交易价格为人民币1.50亿元（大写：壹亿伍仟万元整）。本次交易完成后，公司将持有陕西纷腾互动100%股份。盈利补偿主体承诺标的公司承诺期内业绩指标如下：陕

西纷腾互动网络科技有限公司（以下简称“陕西纷腾互动”）2016年度、2017年度、2018年度、2019年度净利润（扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数）分别不低于900万元、1,200万元、1,440万元和1,730万元。如果陕西纷腾互动各期实现的实际净利润数低于同期承诺净利润数，原股东需承担利润补偿责任，具体利润补偿责任承担方式如下：应扣减或补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）÷承诺期限内各年的承诺净利润数总和×标的资产总对价－已补偿现金金额。2016年支付首期投资款3,500万元，2017年4月1日支付第二期投资款1,000万元，截止至2017年12月31日未付投资款余额为1.05亿元。2018年全年应支付2,000万元，扣除业绩补偿金410.06万元，实际支付1,589.94万元。截止至2018年12月31日未付投资款余额为8500万元。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

1、北京优朋普乐投资的情况

2016年9月19日，深圳市佳创视讯技术股份有限公司（以下简称“公司”）召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于股份受让和增资北京优朋普乐科技有限公司的议案》，同意公司与北京优朋普乐科技有限公司（以下简称“优朋普乐”）、邵以丁、深圳合华汇智股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合华汇智”）签订《深圳市佳创视讯技术股份有限公司关于对北京优朋普乐科技有限公司之出资协议》（以下简称“《投资协议》”），同意公司以现金形式合计出资人民币1亿元，通过股份受让及增资的方式，持有优朋普乐4.7180%股权。根据优朋普乐在2017年经营业绩的完成情况，经协议各方友好协商，并经公司第四届董事会第七次会议审议通过，公司与邵以丁、优朋普乐及合华汇智签署了《股份回购协议》（以下简称“《回购协议》”），同意优朋普乐大股东邵以丁按《回购协议》约定的方式、价格等回购公司持有的优朋普乐的所有股份，其中约定邵以丁应分别最迟于2018年4月11日、7月31日及9月30日，分三期支付回购款。

邵以丁已按《股份回购协议》第二条第3款的约定，于2018年4月12日前将第一期股份回购价款共计2,301,460.27元（其中200万元偿还股权回购款本金），足额支付至公司指定的账户。根据《回购协议》的约定，邵以丁先生应于2018年7月31日前支付第二期股份回购价款，并于2018年9月30日前支付第三期股份回购价款，截止目前公司仍未收到上述两期回购款。公司持续与邵以丁及优朋普乐公司密切协商回购款落实情况，经沟通了解，邵以丁目前正积极通过筹划优朋普乐公司整体的资本运作以及组建股权回购专项基金等多种方式来对回购资金进行筹措实施相应的保障，以履行其回购股份的义务。

2、佳创梧桐注销情况

公司第三届董事会第十五次会议审议同意公司与深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限公司合作设立一家基金管理公司，并以基金管理公司作为普通合伙人，成立一家有限合伙企业。2016年9月26日，由双方合资设立的基金管理公司：珠海佳创梧桐投资管理有限公司正式取得了由珠海市横琴新区工商行政管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：

91440400MA4UW1KY4C）；2016年10月13日，以珠海佳创梧桐投资管理有限公司为普通合伙人，以珠海佳创梧桐投资管理有限公司管理层为有限合伙人，发起设立的有限合伙企业：珠海佳创梧桐投资企业（有限合伙）正式取得了由珠海市横琴新区工商行政管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91440400MA4UWEFQ27）。2017年1月10日支付珠海佳创梧桐投资管理有限公司投资款98万元人民币（注册资本500万元，首期出资200万元，本公司占比49%）。

该基金成立后公司及合作方一直利用各自的资源对公司所关注领域的项目进行前期搜索和储备，未持有其他公司股权，也没有其他形式的对外投资。基于审慎使用资金的原则，为了降低公司投资风险及管理成本，优化资源配置，经公司第四届董事会第十次会议审议同意注销该并购基金。本次注销产业并购基金不会对公司的日常经营活动产生实质性的影响，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。注销流程目前正常进行中。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

公司的经营分部无法同时满足业务分部的组成条件，因此未披露业务分部信息。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,469,656.00	16,259,264.00
应收账款	348,269,766.97	279,362,155.80
合计	362,739,422.97	295,621,419.80

(1) 应收票据

1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	14,469,656.00	16,259,264.00
合计	14,469,656.00	16,259,264.00

2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,090,800.52	
商业承兑票据	67,127,174.00	
合计	87,217,974.52	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

无

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	389,521,685.47	100.00%	41,251,918.50	10.59%	348,269,766.97	308,621,796.22	100.00%	29,259,640.42	9.48%	279,362,155.80
合计	389,521,685.47	100.00%	41,251,918.50	10.59%	348,269,766.97	308,621,796.22	100.00%	29,259,640.42	9.48%	279,362,155.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	264,848,429.12	13,242,421.46	5.00%
1 至 2 年	40,416,152.20	4,041,615.22	10.00%
2 至 3 年	48,953,468.90	9,790,693.78	20.00%
3 年以上	20,716,866.00	14,177,188.04	68.43%
3 至 4 年	12,896,269.42	6,448,134.71	50.00%
4 至 5 年	183,086.50	91,543.25	50.00%
5 年以上	7,637,510.08	7,637,510.08	100.00%
合计	374,934,916.22	41,251,918.50	11.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单元：元

单位名称	2018 年 12 月 31 日	
	应收账款余额	坏账准备
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	14,586,769.25	-
合计	14,586,769.25	-

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,992,278.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

无

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款年末余额合计数的比例	坏账准备年末余额
吉视传媒股份有限公司	63,922,143.62	16.41%	3,758,347.58
河南广播电视网络股份有限公司	57,103,340.00	14.66%	11,981,955.00
宁夏广播电视网络有限公司	36,040,750.25	9.25%	1,802,037.51
河南有线电视网络集团有限公司	34,331,591.71	8.81%	1,768,971.46
湖北省广播电视信息网络股份有限公司	32,274,408.65	8.29%	1,916,363.57
合计	223,672,234.23	57.42%	21,227,675.12

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		850,517.29
其他应收款	10,765,935.02	6,434,293.65
合计	10,765,935.02	7,284,810.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		850,517.29
合计		850,517.29

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

(2) 应收股利

1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,788,078.50	100.00%	1,022,143.48	8.67%	10,765,935.02	7,518,371.13	100.00%	1,084,077.48	14.42%	6,434,293.65
合计	11,788,078.50	100.00%	1,022,143.48	8.67%	10,765,935.02	7,518,371.13	100.00%	1,084,077.48	14.42%	6,434,293.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,487,059.76	224,352.99	5.00%
1 至 2 年	3,208,877.22	320,887.72	10.00%
2 至 3 年	668,087.50	133,617.50	20.00%
3 年以上	424,054.02	343,285.27	80.95%
3 至 4 年	106,355.00	53,177.50	50.00%
4 至 5 年	55,182.50	27,591.25	50.00%
5 年以上	262,516.52	262,516.52	100.00%
合计	8,788,078.50	1,022,143.48	11.63%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单元：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	3,000,000.00	-	-
合计	3,000,000.00	-	-

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 61,934.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

4)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标及履约保证金	7,909,929.71	6,471,363.37
房租及其他押金	714,513.36	720,425.65
子公司借款	3,000,000.00	
其他	163,635.43	326,582.11
合计	11,788,078.50	7,518,371.13

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	子公司借款	3,000,000.00	1 年以内	25.45%	
吉视传媒股份有限公司	投标及履约保证金	2,322,950.00	1-2 年， 2-3 年	19.71%	257,295.00
湖南有线长途传输有限公司	投标及履约保证金	1,087,393.45	1 年以内	9.22%	54,369.67
河南有线电视网络集团有限公司	投标及履约保证金	757,600.00	1 年以内， 1-2 年	6.43%	40,180.00
深圳市满京华投资集团有限公司	房租及其他押金	568,863.36	1 年以内	4.83%	28,443.17
合计	--	7,736,806.81	--	65.64%	380,287.84

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额
------	----------	------	------	------------

				及依据
--	--	--	--	-----

无

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	306,292,792.00	4,212,900.00	302,079,892.00	303,792,792.00	4,212,900.00	299,579,892.00
对联营、合营企业投资	954,346.04		954,346.04	982,273.43		982,273.43
合计	307,247,138.04	4,212,900.00	303,034,238.04	304,775,065.43	4,212,900.00	300,562,165.43

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市佳创软件有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	43,350,000.00	2,500,000.00		45,850,000.00		
佳创视讯（香港）贸易有限公司	442,792.00			442,792.00		
天柏宽带网络技术（北京）有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		4,212,900.00
北京意景技术有限责任公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
陕西纷腾互动网络科技有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
合计	303,792,792.00	2,500,000.00		306,292,792.00		4,212,900.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
珠海佳创 梧桐投资 管理有限 公司	982,273.4 3			-27,927.3 9						954,346.0 4	
小计	982,273.4 3			-27,927.3 9						954,346.0 4	
合计	982,273.4 3			-27,927.3 9						954,346.0 4	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,240,231.64	221,339,082.81	222,045,132.50	182,216,693.47
其他业务	2,241.38	25,867.10	460,000.00	9,276,167.76
合计	292,242,473.02	221,364,949.91	222,505,132.50	191,492,861.23

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

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	28,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-27,927.39	2,273.43

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	301,369.86	
理财产品取得的投资收益	334,741.36	1,681,539.25
合计	28,608,183.83	1,683,812.68

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,126.60	
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）	16,633,068.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,156,859.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,075,610.12	
减：所得税影响额	3,357,175.71	
少数股东权益影响额	43,404.50	
合计	18,461,831.49	--

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

□适用√不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.0257	0.0257
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.44%	-0.0190	-0.0190

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用√不适用

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

适用√不适用

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

无

4、其他

无

第十二节备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2018年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳市佳创视讯技术股份有限公司

法定代表人：陈坤江

2019年4月12日