



新智视讯

NEEQ : 834077

天津新智视讯技术股份有限公司

TianJin NewSage Video Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019 年 1 月，新智视讯全资子公司塔罗斯成为华为优选解决方案伙伴，双方将协同合作，为企业客户快速提供更高质、更专业的解决方案和服务。



报告期内，新智视讯成为海康威视解决方案合作伙伴，双方将优势互补、共同推动联合解决方案的创新实践，为客户带来价值。



2019 年 5 月，新智视讯第三届董事会和监事会成立，未来三年，公司将在新一届董事会带领下继续规范经营，奋进创新，努力实现企业价值最大化。



报告期内，新智视讯取得国家版权局登记下发的 2 个软件著作权证书；公司控股子公司智广海联取得国家版权局登记下发的 6 个软件著作权证书。

目录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、新智视讯	指	天津新智视讯技术股份有限公司
股东大会	指	天津新智视讯技术股份有限公司股东大会
董事会	指	天津新智视讯技术股份有限公司董事会
监事会	指	天津新智视讯技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、五矿证券	指	五矿证券有限公司
会计师事务所、中审华	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天津新智视讯技术股份有限公司公司章程》
三会议事规则	指	《天津新智视讯技术股份有限公司股东大会议事规则》 《天津新智视讯技术股份有限公司董事会议事规则》 《天津新智视讯技术股份有限公司监事会议事规则》
塔罗斯	指	天津塔罗斯科技有限公司
陕西飞轮	指	陕西飞轮信息科技有限公司
嘉隆互动	指	北京嘉隆互动新媒体文化有限公司
新广海联	指	杭州新广海联科技有限公司
智广海联	指	智广海联大数据技术有限公司
知广海联	指	知广海联（上海）大数据科技有限公司
海康威视	指	杭州海康威视数字技术股份有限公司
贵广网络	指	贵州省广播电视信息网络股份有限公司
同心聚合	指	天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）
华为	指	华为技术有限公司
华三	指	杭州华三通信技术有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人赵雯、主管会计工作负责人周虹及会计机构负责人（会计主管人员）周虹保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、天津新智视讯技术股份有限公司 2019 年半年度报告 2、天津新智视讯技术股份有限公司 2019 年 6 月 30 日财务报表及附注 3、天津新智视讯技术股份有限公司第三届董事会第二次会议决议 4、天津新智视讯技术股份有限公司第三届监事会第二次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	天津新智视讯技术股份有限公司
英文名称及缩写	TianJinNewSageVideoTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	新智视讯
证券代码	834077
法定代表人	赵雯
办公地址	天津滨海高新区华苑产业区兰苑路 2 号（贰号）2 号楼 706 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙伟
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	022-23757828
传真	022-83709201
电子邮箱	sunw@nsv.com.cn
公司网址	www.nsv.com.cn
联系地址及邮政编码	天津滨海高新区华苑产业区兰苑路 2 号（贰号）2 号楼 706 室 邮编 300384
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006-03-22
挂牌时间	2015-11-05
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	面向广播电视行业，为广播电视网络运营商的自身建设及其开展的集团客户业务提供信息系统集成服务、维保服务及相关设备销售、自有软件产品开发及销售、软件定制开发服务、软件运维服务、大数据服务及其他服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,555,640
优先股总股本（股）	0
控股股东	赵雯
实际控制人及其一致行动人	赵雯，陈文光，同心聚合

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91120000786357318K	否
注册地址	天津滨海高新区华苑产业区兰苑路 2 号(贰号)2 号楼 706 室	否
注册资本（元）	10,555,640	否

五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心办公楼 47 层 01 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	65,901,822.97	54,221,017.14	21.54%
毛利率%	12.36%	14.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,864,915.97	465,670.85	-929.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,950,071.25	361,940.45	-1,191.36%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-7.89%	1.17%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.07%	0.91%	-
基本每股收益	-0.37	0.04	-1,025.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	134,504,815.73	186,250,439.58	-27.78%
负债总计	88,590,621.86	135,353,323.72	-34.55%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,567,709.67	30,432,625.64	-12.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.52	2.88	-12.50%
资产负债率%（母公司）	71.86%	71.32%	-
资产负债率%（合并）	65.86%	72.67%	-
流动比率	1.33	1.25	-
利息保障倍数	-18.03	-3.01	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,002,020.54	3,294,588.65	21.47%
应收账款周转率	1.15	1.06	-
存货周转率	6.11	5.17	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-27.78%	50.73%	-
营业收入增长率%	21.54%	88.23%	-
净利润增长率%	-699.27%	-72.88%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,555,640	10,555,640	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	100,000.04
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194.06
非经常性损益合计	100,194.10
所得税影响数	15,038.82
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	85,155.28

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

新智视讯公司是一家拥有核心知识产权的国家级高新技术企业，面向广播电视行业，为广播电视网络运营商的自身建设及其开展的集团客户业务提供信息系统集成服务、维保服务及相关设备销售、自有软件产品开发及销售、软件定制开发服务、软件运维服务、大数据服务及其他服务。

截至报告期末，新智视讯及控股子公司共拥有 38 项计算机软件著作权、2 项注册商标，以自有核心软件产品为基础，为行业客户和其开展的相关业务提供软件产品及配套定制开发服务、运维服务。系统集成业务方面，与华为、华三等厂商合作，形成网改解决方案、骨干网传输方案、数通解决方案、卫星信号接收方案、码流编转码方案等，为广电网络运营商自身平台建设、运营服务，并针对其开展的集团客户业务提供解决方案、系统集成服务及维保服务。销售渠道包括自建销售团队针对广电客户直接销售和通过代理商进行销售。广告运营业务方面，报告期内继续运营陕西、贵州数字电视互动广告资源，并积极探索与互联网广告的合作。

公司基于多年行业经验积累和对于未来市场的判断，将发展重点转向与广电网络企业共同发展集团客户业务，并选择了基层政府智慧治理建设与运营大数据服务作为主要发展方向。为此，于 2018 年 7 月投资设立智广海联大数据技术有限公司，自主研发了社区智慧党建、社区综治智脑、社区智慧雪亮、社区智慧发布、社区远程诊疗等一系列社区智慧治理与服务的平台级软件产品，并发展了与安防产品、物联网产品厂商的合作。主营业务由“为广播电视行业的软件开发、硬件设备销售以及其它信息技术服务”，变更为“面向广播电视行业，为广播电视网络运营商的自身建设及其开展的集团客户业务提供信息系统集成服务、维保服务及相关设备销售、自有软件产品开发及销售、软件定制开发服务、软件运维服务、大数据服务及其他服务”。本次变更，公司所属行业大类“I65 软件和信息技术服务业”不变，所属行业小类由“I6510 软件开发”变更为“I6520 信息系统集成服务”，具体请参见公司于 2019 年 3 月 28 日在全国中小企业股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《主营业务变更的公告》（公告编号：2019-007）。本次主营业务变更有利于优化公司战略布局，提高公司的持续经营能力和综合发展能力，提高公司盈利水平，对公司未来发展具有积极影响。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司按照 2019 年度经营计划开展落实各项工作，根据行业发展特点，重点发展基于广电行业的集团客户业务。

1、营业收入

报告期内，实现营业收入 65,901,822.97 元，较上年同期增加 21.54%。

主要原因是：子公司新广海联较上年同期有较大增长，贡献营业收入 53,071,095.86 元；2018 年 7 月新增子公司智广海联贡献营业收入 5,734,150.13 元；另外，子公司塔罗斯贡献营业收入 1,096,744.07 元；子公司嘉隆互动的广告运营业务逐步开展，本期实现广告业务收入 250,200.07 元。

2、营业成本

报告期内，营业成本 57,757,646.07 元，较上年同期增加 25.12%。

由于营业收入的增长，带动营业成本也相应增加，但营业成本的增加幅度大于营业收入的增加幅度，主要原因是公司为了支撑新增集成业务的实施，外包了部分服务，金额共计 5,786,680.61 元，项目成本的增加导致项目利润降低。

3、净利润

报告期内，实现净利润-4,982,921.99 元，较上年同期减少 699.27%。

主要原因为：本期营业利润较上期减少 614.31%；公司为了拓展业务范围增加了投入，各类费用均同比增长。其中销售费用为 3,790,171.84 元，较上年同期增加了 185.51%；管理费用 4,663,958.52 元，较上年同期增加了 133.74%；研发费用 4,617,217.42 元，较上年同期增加了 54.34%。本期职工薪酬费用较去年同期增长 188.91%，其中管理人员较去年同期增加了 9 人，本期管理人员职工薪酬费用 3,557,585.99 元，去年同期 1,125,353.72 元，本期较去年同期增长了 216.13%，增长幅度较大；销售人员增加了 7 人，本期销售人员职工薪酬费用 3,001,408.09 元，去年同期 1,145,601.21 元，本期较去年同期增长了 161.99%，综合以上原因导致净利润为负。

4、现金流情况

报告期末货币资金余额 49,105,943.76 元，较上年同期增加 521.69%；经营活动产生的现金流量净额 4,002,020.54 元，较上年同期增加 21.47%。

主要原因为：新广海联雪亮工程业务，到达合同收款期限，现金流回款较去年同期有较大增量。同时，对供货商的付款尚未到达合同约定的付款期限，因此，本期末现金余额及现金流量净额双增长。

报告期，中国有线电视用户总量下降，有线数字电视缴费用户流失放缓，有线数字化率持续小幅提

升；有线高清数字电视用户稳步增长，用户突破一亿户；4K 电视用户提速增长，有线加速超高清化；智能电视用户持续增长，用户总量超过 2000 万户。（前述数据来自《中国有线电视行业季度发展报告》总第 16 期 2019 年第一季度）

报告期，公司继续将经营发展的重点放在广电行业的集团客户业务，着力开拓挖掘新的区域市场。由于集客业务部分项目在上半年主要完成准备工作，未能在报告期体现营收。在产品研发侧，坚持立足行业，结合公司发展战略进行持续研发投入。互动电视广告与新媒体业务进行产品深耕与迭代升级，同时大力拓展城市智慧治理方向上的产品线。报告期内形成智广海联社区智慧党建服务平台 V1.0、智广海联村镇问诊业务管理软件 V1.0、智广海联电视问卷调查软件 V1.0、智广海联社区智慧发布服务平台 V1.0、智广海联智慧社区软件 V1.0、智广海联智慧社区数据管理系统 V1.0、新智视讯智能制造执行系统 V1.0、新智视讯适于广电特点的可干预智能推荐系统 V1.0 共八项软件著作权。

三、 风险与价值

1、客户集中与市场开拓的风险：报告期内公司前五大客户在营业收入中的占比为 87.26%，其中第一大客户占比达到 61.48%。与上年同期相比，前五大客户营收占比有所减少，公司在开拓新市场上取得一定成效，但客户集中度仍较高，存在一定风险。

应对措施：公司始终根据市场变化情况进行相应调整，不断发掘新的市场与客户；进行产品的升级迭代及新产品的研发，提升市场竞争力；整合外部资源，以生态思维发展合作伙伴；加强销售队伍建设和技术支持团队培训，提升专业和技术服务水平，为客户创造价值、提升客户满意度。

2、研发风险：技术研发是一种创造性的工作，由于现有的认识水平、技术水平、科学知识及其他现有条件的限制，公司存在无法预见、无法克服的技术困难，可能导致研究开发全部或部分失败，存在一定的研发风险。

应对措施：（1）在产品研发立项环节，对可行性进行充分、全面的论证，坚持产品从市场中来；（2）加强产品研发流程和制度建设，降低产品研发过程中可能发生的风险；报告期内子公司智广海联启动了 ISO90000 质量管理体系认证工作，并于 2019 年 7 月 30 日取得质量管理体系认证证书；（3）对产品团队加强建设，更加贴近客户和市场，产品设计流程得到有效执行，从而提高了公司产品设计的合理性和科学性，降低了产品研发失败的风险。另外，公司在新产品研发中采用最小可行产品模式和敏捷开发模式，快速迭代，快速验证，快速修正，保证了新产品的市场适用性，从而有效降低了这一风险。

3、发展新业务的风险：报告期内，公司广告运营业务方向仍处于探索投入阶段，尚未达到盈亏平衡，收益存在不确定性。

应对措施：（1）降低获取广告资源经营权的投入；（2）探索有线数字互动广告资源与互联网广告资源的对接，引入互联网广告流量，以增加资源变现渠道。

4、人才流失风险：公司属于利用智能软件技术及先进服务手段为客户提供服务的高新技术企业，人力资源是公司的宝贵资源。公司目前拥有一支素质较高的专业团队。随着行业的发展与竞争的日趋激烈，人力资源竞争的加剧带来人才流失的风险。

应对措施：报告期内，公司根据发展阶段和需求，根据员工类别分别制定对应的量化数字目标及与之配套的激励政策，创造积极向上的工作氛围，保留已有人才并吸引新的人才，结合内部培养机制，让公司团队获得稳定和良性发展，保证业务发展所需人才供给。

5、行业政策风险：工业和信息化部《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》中提出软件和信息技术服务业是引领科技创新、驱动经济社会转型发展的核心力量，是建设制造强国和网络强国的核心支撑。建设强大的软件和信息技术服务业，是我国构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点必然选择。信息系统集成作为一种新兴的服务业，近年来发展势头强劲。未来几年，整个软件和信息技术服务行业还处于一个快速发展的阶段，而系统集成作为其中重要的一环在未来的较长一段时间里会保持持续增长。产业政策和行业发展的大趋势均为公司提供了良好的发展机遇和空间。但如果国家产业政策出现调整，公司的生产经营可能会受到一定的影响。

应对措施：（1）坚持研发投入，提升企业核心竞争力；（2）持续密切关注行业政策变化，保持对行业发展的前瞻性关注，并相应作出及时的战略调整和有针对性的投资布局，以减低风险的影响。

6、实际控制人控制不当风险：公司前两大股东分别为赵雯女士和陈文光先生，赵雯为陈文光儿子的配偶，双方共同持有公司 73.81%的股权，并通过同心聚合控制 9.99%的股权，赵雯、陈文光、同心聚合三方构成一致行动人。赵雯为公司实际控制人，董事会 5 席中，赵雯和陈文光占其中两席，且赵雯为公司董事长。赵雯可对公司股东大会、董事会的决议产生实质性影响，存在操控公司的风险。

应对措施：公司将通过严格执行各项内控管理机制，从审核流程、信息披露、内控分级管理等多方面加强法人治理的措施，加强公司治理与内部控制机制的完善。

7、关联交易风险：报告期内公司未发生偶发性关联交易，日常性关联交易情况如下：公司子公司新广海联向关联方杭州海康威视数字技术股份有限公司及其子公司购买商品 36,455,018.86 元，未超出预计金额，较上年同期增加 81.54%；总体关联交易采购金额较大。

应对措施：关联交易采购金额增加主要因为业务量较上年同期增加所致。公司有完善的商务管控体系，在每次采购过程中都会按照采购流程严格把关，综合考量价格、服务、付款条件等选择最佳的供应商。报告期初已就本年度日常性关联交易进行了预计和披露，报告期内实际发生额未超预计。公司将继续严格执行关联交易相关制度，并尽量减少关联交易发生。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

新智视讯始终将依法经营、规范管理作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。报告期内，公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，发展就业，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等社会责任的情形。

作为一家高新技术企业，新智视讯一直秉承「创新、融合、坚持」的理念，立足行业、积极创新、不断探索，努力为行业发展创造价值。我们深知，企业发展离不开全体员工的努力。新智视讯十分注重保护员工权益，积极为员工创造良好的职业发展平台，使员工能够与企业共同发展进步。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	260,000,000.00	36,455,018.86
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	70,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	200,000.00	96,156.00

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/6/30	-	挂牌	同业竞争承诺	1、不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。 2、在作为公司实际控制人期间，本承诺持续有效。 3、保证严格履行上述承诺，如出现因本人及本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，本人愿意承担因此给公司造成的全部损失。	正在履行中
董监高	2015/6/30	-	挂牌	关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明	1、公司设立以后，已制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》等相关管理制度。公司发生的重大投资、对外担保、委托理财、关联交易等相关事项都经过股东会审议通过，符合公司章程以及法律法规等相关文件的规定。 2、公司在上述管理制度中，对对外担保、重大投资、委托理财、关联交易相关事项进行了界定，并对涉及的决策权限、决策程序进行了明确规定，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护。 3、公司在上述管理制度中，建立了关联方回避制度，明确了公允决策的程序，为相关交易的公允性提供了决策程序上的保障。 4、公司承诺严格按照上述管理制度规定，杜绝发生与公司主营业务无关的其他投资活动。 5、公司管理层全体成员承诺不通过影响公司的经营决策来损害公司及其股东的合法权益。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人赵雯出具了《避免同业竞争承诺函》。赵雯作为新智视讯的实际控制人，目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，本人与公司不存在同业竞争。报告期内，上述人员未违反该承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等相关事项的声明》，公司在上述管理制度中，建立了关联方回避制度，明确了公允决策的程序，为相关交易的公允性提供了决策程序上的保障。报告期内，上述人员未违反该声明。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

☐适用 ☒不适用

2、报告期内的权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	3.90	0	0

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☐适用 ☒不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,809,160	26.61%	0	2,809,160	26.61%
	其中：控股股东、实际控制人	852,410	8.08%	0	852,410	8.08%
	董事、监事、高管	673,750	6.38%	-90,250	583,500	5.53%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,746,480	73.39%	0	7,746,480	73.39%
	其中：控股股东、实际控制人	4,141,230	39.23%	0	4,141,230	39.23%
	董事、监事、高管	3,605,250	34.15%	-270,750	3,334,500	31.59%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,555,640	-	0	10,555,640	-
普通股股东人数		9				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵雯	4,993,640	0	4,993,640	47.31%	4,141,230	852,410
2	陈文光	2,797,000	0	2,797,000	26.50%	2,493,750	303,250
3	同心聚合	1,055,000	0	1,055,000	9.99%	0	1,055,000
4	孙伟	475,000	0	475,000	4.50%	356,250	118,750
5	宫跃峰	475,000	0	475,000	4.50%	356,250	118,750
合计		9,795,640	0	9,795,640	92.80%	7,347,480	2,448,160

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

赵雯女士为公司控股股东及实际控制人，担任公司董事长。赵雯女士为公司第二大股东、董事陈文光先生儿子的配偶。

赵雯女士为天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，持有同心聚合 10%的股份；陈文光先生为天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，持有同心聚合 90%的股份。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

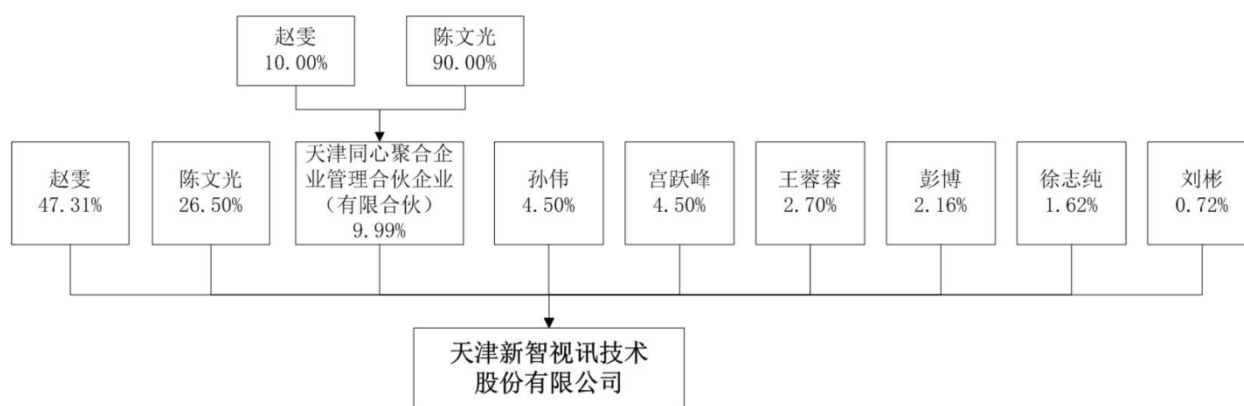
√是 □否

公司控股股东和实际控制人一致，为赵雯女士，担任公司董事长。

赵雯，女，1975 年 12 月 7 日出生，中国国籍，无其他国家或地区居留权，大学专科毕业。助理会计师职称。1997 年至 1998 年担任天津市中环电子计算机公司总装配厂会计；1998 年至 2001 年担任天津市中环网络实验室会计；2001 至 2006 年担任天津市中环宽频网络股份有限公司会计；2006 年至 2015 年 5 月担任天津新智视讯技术股份有限公司财务总监。2013 年至今担任天津新智视讯技术股份有限公司董事长。

报告期内公司控股股东和实际控制人未发生变化。

公司的股权结构图如下：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵雯	董事长	女	1975 年 12 月	专科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
陈文光	董事	男	1947 年 10 月	专科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
孙伟	董事、总经理 董事会秘书	女	1971 年 10 月	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
佟镒	董事	男	1973 年 10 月	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
黄晟	董事	男	1976 年 3 月	硕士 研究生	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
宫跃峰	监事会主席	男	1970 年 10 月	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
徐志纯	监事	男	1980 年 12 月	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
李红霞	监事	女	1985 年 2 月	本科	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
周虹	财务总监	女	1976 年 2 月	硕士 研究生	2019 年 5 月至 2022 年 5 月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长赵雯女士为公司控股股东及实际控制人，是公司董事陈文光先生儿子的配偶。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
赵雯	董事长	4,993,640	0	4,993,640	47.31%	0
陈文光	董事	2,797,000	0	2,797,000	26.50%	0
孙伟	董事、总经理 董事会秘书	475,000	0	475,000	4.50%	0
佟镒	董事	0	0	0	0.00%	0

黄晟	董事	0	0	0	0.00%	0
宫跃峰	监事会主席	475,000	0	475,000	4.50%	0
徐志纯	监事	171,000	0	171,000	1.62%	0
李红霞	监事	0	0	0	0.00%	0
周虹	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	8,911,640	0	8,911,640	84.43%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
佟镒	无	新任	董事	换届新任
黄晟	无	新任	董事	换届新任
宫跃峰	董事	换届	监事会主席	换届
宫跃峰	副总经理	离任	无	任期满离任
刘彬	监事	换届	无	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

新任董事佟镒先生：2004 年 7 月至 2016 年 3 月，工作于北京宏天德美数码科技有限公司，担任视频事业部副总经理职务；2016 年 3 月至 2018 年 7 月，工作于东华互联宜家数据服务有限公司，担任副总经理职务；2018 年 8 月至今担任智广海联大数据技术有限公司董事、总经理。

新任董事黄晟先生：2003 年 4 月至 2016 年 3 月，工作于北京宏天德美数码科技有限公司，担任视频事业部副总经理职务；2016 年 3 月至 2018 年 7 月，工作于东华互联宜家数据服务有限公司，担任副总经理职务；2018 年 8 月至今担任智广海联大数据技术有限公司董事、副总经理。

新任监事宫跃峰先生：2006 年 3 月至 2013 年 5 月，工作于天津新智视讯技术有限公司，担任副总经理；2013 年 5 月至 2019 年 4 月，工作于天津新智视讯技术股份有限公司，担任董事、副总经理；2019 年 5 月至今担任天津新智视讯技术股份有限公司行业方案总监、监事会主席。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	17
销售人员	15	15
技术人员	39	35
财务人员	4	6
员工总计	75	73

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	7
本科	51	51
专科	15	13
专科以下	2	2
员工总计	75	73

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司人员趋于稳定，公司提倡并鼓励员工不断深造，采用内部培训与外部培训相结合的方式，根据工作的实际需要，制定培训计划并组织实施，以促进员工的职业发展，在提升岗位绩效的同时，实现员工更大的个人价值，达到员工与企业共同发展的目标。

公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	49,105,943.76	94,813,663.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、（二）	58,071,616.91	56,946,004.49
其中：应收票据		0.00	
应收账款	七、（二）	58,071,616.91	56,946,004.49
应收款项融资			
预付款项	七、（三）	1,069,645.00	738,883.20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（四）	1,926,674.41	1,767,422.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（五）	6,438,608.27	12,455,728.79
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、（六）	1,295,919.13	2,003,238.01
流动资产合计		117,908,407.48	168,724,940.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、（七）	396,276.39	354,575.09
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、（八）	15,540,194.66	16,640,811.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、（九）	659,937.20	530,112.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,596,408.25	17,525,498.96
资产总计		134,504,815.73	186,250,439.58
流动负债：			
短期借款	七、（十一）	4,200,000.00	9,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、（十二）	83,466,361.30	123,222,377.94
其中：应付票据	七、（十二）	40,000,000.00	84,254,733.00
应付账款	七、（十二）	43,466,361.30	38,967,644.94
预收款项			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、（十三）	49,503.36	70,604.19
应交税费	七、（十四）	440,606.42	1,701,313.45
其他应付款	七、（十五）	15,509.36	428,544.45
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、（十六）	418,641.42	730,483.69
流动负债合计		88,590,621.86	135,353,323.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、（十七）		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		88,590,621.86	135,353,323.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	七、（十八）	10,555,640.00	10,555,640.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、（十九）	492,998.73	492,998.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、（二十）	3,526,548.84	3,526,548.84
一般风险准备			
未分配利润	七、（二十一）	11,992,522.10	15,857,438.07
归属于母公司所有者权益合计		26,567,709.67	30,432,625.64
少数股东权益		19,346,484.20	20,464,490.22
所有者权益合计		45,914,193.87	50,897,115.86
负债和所有者权益总计		134,504,815.73	186,250,439.58

法定代表人：赵雯

主管会计工作负责人：周虹

会计机构负责人：周虹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,654,100.41	5,568,302.70
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、（一）	23,943,471.87	28,049,134.61
应收款项融资			
预付款项			90,000.00
其他应收款	十五、（二）	2,246,212.86	1,396,908.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		41,260.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		145,911.16	302,454.34
流动资产合计		30,030,957.02	35,406,799.88
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（三）	47,000,000.00	50,078,284.84
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		377,580.55	350,908.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,540,194.66	16,640,811.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		650,594.35	509,362.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		63,568,369.56	67,579,367.42
资产总计		93,599,326.58	102,986,167.30
流动负债：			
短期借款		2,200,000.00	2,200,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			400,000.00
应付账款		4,082,920.55	4,844,048.84
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		27,905.93	46,297.25
应交税费		314,084.20	685,517.50
其他应付款		60,634,493.07	65,213,698.67
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			56,603.77
流动负债合计		67,259,403.75	73,446,166.03
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		67,259,403.75	73,446,166.03
所有者权益：			
股本		10,555,640.00	10,555,640.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		492,998.73	492,998.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,526,548.84	3,526,548.84
一般风险准备			
未分配利润		11,764,735.26	14,964,813.70
所有者权益合计		26,339,922.83	29,540,001.27
负债和所有者权益合计		93,599,326.58	102,986,167.30

法定代表人：赵雯

主管会计工作负责人：周虹

会计机构负责人：周虹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		65,901,822.97	54,221,017.14
其中：营业收入	七、(二十二)	65,901,822.97	54,221,017.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		70,626,554.18	53,313,404.70
其中：营业成本	七、(二十二)	57,757,646.07	46,161,271.39
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、(二十三)	338,707.96	89,114.33
销售费用	七、(二十四)	3,790,171.84	1,327,511.53
管理费用	七、(二十五)	4,663,958.52	1,995,358.38
研发费用	七、(二十六)	4,617,217.42	2,991,500.85
财务费用	七、(二十七)	-1,407,565.76	371,274.93
其中：利息费用		239,481.67	320,215.58
利息收入		-1,675,191.47	-32,181.89
信用减值损失			
资产减值损失	七、(二十八)	866,418.13	377,373.29
加：其他收益		66,503.10	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、（二十九）	0.00	-1,892.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,658,228.11	905,719.98
加：营业外收入	七、（三十一）	100,194.10	120,248.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,558,034.01	1,025,967.98
减：所得税费用	七、（三十二）	424,887.98	194,468.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,982,921.99	831,499.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,982,921.99	831,499.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-1,118,006.02	365,829.09
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,864,915.97	465,670.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		-4,982,921.99	831,499.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,864,915.97	465,670.85

归属于少数股东的综合收益总额		-1,118,006.02	365,829.09
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.37	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.37	0.04

法定代表人：赵雯

主管会计工作负责人：周虹

会计机构负责人：周虹

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、（四）	12,088,508.09	7,847,021.30
减：营业成本	十五、（四）	4,709,122.57	1,885,696.85
税金及附加		40,114.37	12,748.75
销售费用		1,648,891.44	871,174.24
管理费用		1,844,828.81	1,426,895.59
研发费用		3,275,675.36	2,715,605.46
财务费用		57,856.82	285,783.75
其中：利息费用		67,845.56	288,013.50
利息收入		-12,866.34	-4,943.95
加：其他收益		66,503.10	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,019,832.44	-357,712.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,441,310.62	291,404.27
加：营业外收入		100,000.04	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,341,310.58	291,404.27
减：所得税费用		-141,232.14	54,622.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,200,078.44	236,781.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,200,078.44	236,781.54
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-3,200,078.44	236,781.54
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.30	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.30	0.02

法定代表人：赵雯

主管会计工作负责人：周虹

会计机构负责人：周虹

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		73,439,146.10	37,621,506.20
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		66,503.10	107,768.00
收到其他与经营活动有关的现金		7,698,160.78	2,840,818.21
经营活动现金流入小计		81,203,809.98	40,570,092.41

购买商品、接受劳务支付的现金		56,513,464.26	28,034,935.50
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		9,331,725.87	4,000,488.56
支付的各项税费		4,333,767.79	640,135.21
支付其他与经营活动有关的现金		7,022,831.52	4,599,944.49
经营活动现金流出小计		77,201,789.44	37,275,503.76
经营活动产生的现金流量净额		4,002,020.54	3,294,588.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		215,525.46	
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,757,983.13
投资活动现金流出小计		215,525.46	1,757,983.13
投资活动产生的现金流量净额		-215,525.46	-1,757,983.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		239,481.67	320,215.58
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			75,000.00
筹资活动现金流出小计		5,239,481.67	10,195,215.58
筹资活动产生的现金流量净额		-5,239,481.67	-5,195,215.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额	七、(三十四)	-1,452,986.59	-3,658,610.06
加：期初现金及现金等价物余额	七、(三十四)	10,558,930.35	11,557,409.87
六、期末现金及现金等价物余额	七、(三十四)	9,105,943.76	7,898,799.81

法定代表人：赵雯

主管会计工作负责人：周虹

会计机构负责人：周虹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		16,288,957.14	5,230,324.30
收到的税费返还		66,503.10	
收到其他与经营活动有关的现金		32,343,228.68	16,598,095.95
经营活动现金流入小计		48,698,688.92	21,828,420.25
购买商品、接受劳务支付的现金		6,418,443.90	7,045,428.20
支付给职工以及为职工支付的现金		4,492,733.49	3,085,369.72
支付的各项税费		817,940.04	129,206.86
支付其他与经营活动有关的现金		38,217,785.22	4,259,382.76
经营活动现金流出小计		49,946,902.65	14,519,387.54
经营活动产生的现金流量净额		-1,248,213.73	7,309,032.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		198,143.00	
投资支付的现金			3,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,757,983.13
投资活动现金流出小计		198,143.00	4,857,983.13
投资活动产生的现金流量净额		-198,143.00	-4,857,983.13
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			
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			

偿还债务支付的现金			9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,845.56	288,013.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		67,845.56	10,088,013.50
筹资活动产生的现金流量净额		-67,845.56	-10,088,013.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十五（五）	-1,514,202.29	-7,636,963.92
加：期初现金及现金等价物余额	十五（五）	5,168,302.70	8,081,733.38
六、期末现金及现金等价物余额	十五（五）	3,654,100.41	444,769.46

法定代表人：赵雯

主管会计工作负责人：周虹

会计机构负责人：周虹

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)。

本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理。此次会计政策变更，对公司收入、利润未产生影响。

2、 合并报表的合并范围

2018 年 10 月 26 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司陕西飞轮信息科技有限公司的议案》。2018 年 12 月 21 日，陕西飞轮取得国家税务总局西安曲江新区税务局下发的《税务事项通知书》(西曲税通〔2018〕48373 号)，准予进行注销税务登记。公司于 2018 年 12 月 25 日向其收回投资款 21,715.16 元。2019 年 2 月 15 日陕西飞轮取得西安市工商行政管理局曲江新区分局下发的《准予注销登记通知书》(西工商曲江)登记内销字[2019]第 000598 号。

自 2019 年 2 月 15 日起不再将陕西飞轮纳入合并报表范围。

二、 报表项目注释

天津新智视讯技术股份有限公司

财务报表附注

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

（本附注除特别注明外，均以人民币元列示）

一、公司基本情况

（一）公司简介

公司名称：天津新智视讯技术股份有限公司

注册地址：天津滨海高新区华苑产业区兰苑路2号（贰号）2号楼706室

营业期限：2006年3月22日至长期

股本：人民币壹仟零伍拾伍万伍仟陆佰肆拾元整

法定代表人：赵雯

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务

公司经营范围：软件、电子信息的技术开发、转让、咨询、服务；计算机及外围设备、交电批发兼零售；计算机系统工程；广告业务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专项专营规定的按规定执行。）

（三）公司历史沿革

天津新智视讯技术股份有限公司（以下简称本公司）前身是天津新智视讯技术有限公司（以下简称“新智视讯”），于2006年3月22日在天津市工商行政管理局登记注册，领取了天津市工商行政管理局核发的注册号为1201932005593的企业法人营业执照。成立时注册资本、实收资本为人民币500,000.00元，其中：赵雯出资额为250,000.00元，占注册资本总额的50.00%，陈文光出资额为250,000.00元，占注册资本总额的50.00%。此次出资经天津市吉威有限责任会计师事务所津吉会验字（2006）第024号验资报告验证。

2007年3月，根据新智视讯股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本100,000.00元，由赵雯以货币形式出资，陈文光放弃此次出资，变更后注册资本、实收资本为600,000.00元，其中：赵雯出资额为350,000.00元，占注册资本总额的58.33%，陈文光出资额为250,000.00元，占注册资本总额的41.67%。此次增资业经天津市吉威有限责任会计师事务所津吉会验字（2007）第031号验资报告验证。

2011年8月，根据新智视讯股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本400,000.00元，由赵雯以货

币形式出资，陈文光放弃此次出资，变更后注册资本、实收资本为1,000,000.00元，其中：赵雯出资额为750,000.00元，占注册资本总额的75.00%，陈文光出资额为250,000.00元，占注册资本总额的25.00%。此次增资业经天津滨海火炬会计师事务所以滨海验内字〔2011〕第125号验资报告验证。

2012年3月，根据新智视讯股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本1,000,000.00元，由赵雯与陈文光各自按照50%的比例以货币形式出资。变更后注册资本、实收资本为2,000,000.00元，其中：赵雯出资额为1,250,000.00元，占注册资本总额的62.50%；陈文光出资额为750,000.00元，占注册资本总额的37.50%。此次增资业经天津滨海火炬会计师事务所以滨海验内字〔2012〕第023号验资报告验证。

2013年4月，根据新智视讯股东会决议和修改后的章程规定，吸收孙伟、宫跃峰、王蓉蓉、彭博、徐志纯、刘彬为本公司新股东，增加注册资本3,000,000.00元，股东均以货币形式出资，变更后的注册资本、实收资本为5,000,000.00元。其中：赵雯出资额为2,350,000.00元，占注册资本总额的47.00%；陈文光出资额为1,750,000.00元，占注册资本总额的35.00%；孙伟出资额为250,000.00元，占注册资本总额的5.00%；宫跃峰出资额为250,000.00元，占注册资本总额的5.00%；王蓉蓉出资额为150,000.00元，占注册资本总额的3.00%；彭博出资额为120,000.00元，占注册资本总额的2.40%；徐志纯出资额为90,000.00元，占注册资本总额的1.80%；刘彬出资额为40,000.00元，占注册资本总额的0.80%。此次增资业经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以华寅五洲津验字[2013]0056号验资报告验证。

2013年5月，根据新智视讯2013年4月22日临时股东会决议规定，将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，赵雯、陈文光、孙伟、宫跃峰、王蓉蓉、彭博、徐志纯、刘彬作为发起人，以其持有的本公司截至2013年4月30日经审计的净资产折股500万股，每股面值壹元，超出注册资本（股本）部分转入本公司的资本公积金。改制后各股东出资金额及出资比例不变。此次公司类型变更业经华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以华寅五洲津验字〔2013〕0084号验资报告验证。

2013年8月5日，天津滨海柜台交易市场股份有限公司以津柜发〔2013〕12号文件《关于同意天津新智视讯技术股份有限公司挂牌申请的通知》，同意本公司进入天津滨海柜台交易市场非上市股份转让平台挂牌。

2014年12月，根据本公司股东会决议和修改后的章程规定，吸收深圳亿盛资产管理有限公司为本公司新股东，增加注册资本555,600.00元，股东以货币形式出资，变更后的注册资本、实收资本为5,555,600.00元。其中：赵雯出资额为2,350,000.00元，占注册资本总额的42.30%；陈文光出资额为1,750,000.00元，占注册资本总额的31.50%；孙伟出资额为250,000.00元，占注册资本总额的4.50%；宫跃峰出资额为250,000.00元，占注册资本总额的4.50%；王蓉蓉出资额为150,000.00元，占注册资本总额的2.70%；彭博出资额为120,000.00元，占注册资本总额的2.16%；徐志纯出资额为90,000.00元，占注册资本总额的1.62%；刘彬出资额为40,000.00元，占注册资本总额的0.72%；深圳亿盛资产管理有限公司出资额为555,600.00元，占注册资本总额的10.00%。此次增资业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以CHW津验字[2015]0001号

验资报告验证。

2015年10月20日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司以股转系统函[2015]6901号文件《关于同意天津新智视讯技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

2015年11月，根据本公司2015年第六次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司以2015年10月31日总股本5,555,600.00股为基数，按每10股转增9股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额5,000,040.00股，每股面值1元，共计增加股本5,000,040.00元。其中：由资本公积转增5,000,040.00元。此次资本公积转增股本业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以CHW津验字[2015]0084号验资报告验证。

2015年11月，根据本公司2015年第六次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司在资本公积转增股本事项完成后，赵雯将其持有本公司5%股份（52.8万股）转让给天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙），每股转让价格为1元；陈文光将其持有本公司5%股份（52.8万股）转让给天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙），每股转让价格为1元。上述股份转让完成后，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）成为本公司新股东，持有本公司10%股份（105.6万股）。此次转股业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以CHW津验字[2015]0084号验资报告验证。

本公司于2015年12月18日领取了天津市市场和质量监督管理委员会换发的统一社会信用代码为91120000786357318K的企业法人营业执照。

2018年8月6日，根据本公司2018年第40号公告《权益变动报告书》的披露，深圳亿盛资产管理有限公司与本公司股东赵雯签署《股权转让协议》，双方约定将深圳亿盛资产管理有限公司所持有的本公司1,055,640.00股股份转让给本公司股东赵雯，赵雯同意受让本公司1,055,640.00股股份；上述股份转让完成后，赵雯共增持本公司股份1,055,640.00股。

2018年8月7日，根据本公司2018年第42号公告《权益变动报告书》的披露，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）通过竞价交易方式，减持本公司1000.00股，由本公司股东赵雯买入。

截至2018年12月31日，公司股东结构为：赵雯持股47.31%，陈文光持股26.50%，孙伟持股4.50%，宫跃峰持股4.50%，王蓉蓉持股2.70%，彭博持股2.16%，徐志纯持股1.62%，刘彬持股0.72%，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）持股9.99%。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2019 年 8 月 20 日批准报出。

（五）合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。本公司子公

司的相关信息参见附注八（一）。本报告期内不再纳入合并范围的子公司情况参见附注八（二）。

二、公司主要会计政策

（一）财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2018年12月31日止的2018年度财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

（四）营业周期

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。

（五）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司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为合并成本，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用

于发生时计入当期损益。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

（七）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。本公司将所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：1 企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度；2 企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等；3 其他合同安排产生的权利；4 被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于：1 本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员；2 本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易；3 本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权；4 本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适

当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）：1 该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；2 除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母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”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方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。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

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。少数股东损益，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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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，调整合并资产负债表的期初数，并将该

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，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，不调整合并资产负债表的期初数，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，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；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；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，则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。

本公司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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（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、价值变动风险很小的投资。

（九）应收款项的确认和计量

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上

有报价的债务工具的债权，包括：应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（十）应收款项坏账准备

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，如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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

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	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	0	0
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

（十一）存货

1、存货的分类

本公司存货为：库存商品及技术成本。

2、存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及技术成本按个别计价法计价。

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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

（十二）终止经营及持有待售

1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，应当自停止使用日起作为终止经营列报。

2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售
- 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力

的购买协议，预计出售将在一年内完成

3、持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②决定不再出售之日的可收回金额。

（十三）长期股权投资

1、投资成本的初始计量

（1）企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理：**a**、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；**b**、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；**c**、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生；**d**、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。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。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。

本公司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，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。

本公司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，应当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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

本公司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，应当改按权益法核算，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，应当改按《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，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。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业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，投资企业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，投资企业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。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：①被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；②以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；③对本公司与联营企业及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本公司的部分予以抵销；④本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股

权投资，在处置该项投资时，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。

3、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十四) 固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的计价方法

①购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

②自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

③投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

④固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

⑤盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

⑥接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资

产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3、固定资产折旧采用直线法计算，残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

固定资产类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)
电子设备	3—5 年	19.00—100.00
办公设备	3—5 年	19.00—31.67
运输设备	5 年	19.00

根据《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）规定，对企业持有的单位价值不超过5000元的固定资产，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司2015年5月1日以后购入的单位价值不超过5000元的固定资产的折旧方法为一次计提法。

4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，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。非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有

确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命	依据
新智视讯互动机顶盒智能点播推荐平台	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
新智视讯视频应用软件	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
新智视讯广告聚合平台系统	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
新智视讯有线电视用户行为模式分析系统	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
新智视讯统一消息推送支撑系统	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
GrowluckWork-diaryManagementSystemV1.0	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
WTCDNContentDeliveryNetworkSystemV1.0	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
微软正版软件 FQC-08532	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
WTMediaServerV1	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
新智视讯新媒体广告自助服务平台 V1.0	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
新智视讯广告聚合平台系统 V2.0	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
新智视讯适于广电特点的可干预智能推荐系统	10 年	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条

3、内部研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使

用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段，在开发阶段形成源代码、源代码、用户手册、管理员手册和其它文档。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产减值准备

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。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未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司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。本公司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。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：○1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；○2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。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

2、离职后福利

本公司在职工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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3、辞退福利

本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：1本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。2本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。本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。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

（十七）收入

1、销售商品收入确认和计量原则

- 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方
- 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制
- 与交易相关的经济利益能够流入本公司
- 相关的收入和成本能够可靠地计量

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量原则

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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，并按照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、利息收入

利息收入是按借出货币资金的时间和实际利率计算确定的。

4、收入确认的具体方法

（1）软件收入

公司软件收入主要为定制软件开发收入。定制软件开发系为客户定制的软件开发业务。定制软件业务实质上是提供劳务，按照劳务收入确认原则进行确认。

公司提供的软件开发在取得第一个阶段验收报告之后，按照完工百分比确认收入。软件开发项目的完工进度，依据已经发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日（每月末）依据已经发生的项目成本占项目预算总成本的比例确定完工进度，公司每月根据销售合同确定的项目营业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，确认当期营业收入。

（2）服务收入、广告收入

服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的，按经双方确认的工作量确认服务费收入。

广告合同中约定按固定金额、固定期限收取广告费用的，按合同约定的每月广告费用确认收入或在合同约定的期限内采用直线法确认；广告合同中约定按实际效果收取服务费用的，约定按照抽取客户销售提成方式的，或者约定按广告资源的实际使用量及资源报价单中的标准价格为基础进行结算的，均按经双方确认的结算数据确认广告服务收入。

上述软件开发、服务及广告成本主要为人工成本、其他费用和服务采购成本。财务部以部门上报的项目工时统计数据为依据，归集项目的人工成本。对经审批后报销的其他费用属于成本的部分，根据人工成本按项目进行分配。服务采购成本按项目实际执行情况归集。

（3）系统集成及其服务收入

本公司在已将系统集成项目上的主要风险和报酬转移给买方，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且相关的收入和成本能够可靠地计量，具体标志为取得集成项目的收入确认单时确认系统集成收入。

系统集成项目成本主要为商品采购成本。项目执行过程中发生的商品采购，依据部门提供的入库单按项目进行归集，在项目终验时出库并结转相应成本。

（十八）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投

入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。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，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入或冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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(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，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

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。在资产负债表日，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。对子公司及联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。

（二十）经营租赁

1、本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2、本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为

租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

（二十一）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第八条第五款，本所根据实质重于形式原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能导致上市公司利益对其倾斜的法人或其他组织，包括持有对上市公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人或其他组织等构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的子公司；
- 2、与本公司受同一股东控制的其他企业；
- 3、本公司的主要投资者个人；
- 4、本公司的主要投资者个人控制的其他企业；
- 5、本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或有重大影

响的其他企业。

三、重要会计政策、会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

变更的内容及原因

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(统称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理。上述调整，未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

2、其他会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无			

（二）重要会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更			
会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无			

四、前期会计差错更正

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间 报表项目名称	累积影响数
无			

五、利润分配

本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A、弥补亏损

B、按 10%提取盈余公积金

C、支付股利

六、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分	17%、16%、13%、6%

	为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计算缴纳	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计算缴纳	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、20%、15%

纳税主体名称	所得税税率
天津新智视讯技术股份有限公司	15%
天津塔罗斯科技有限公司	20%
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	20%
杭州新广海联科技有限公司	25%
智广海联大数据技术有限公司	25%

（二）税收优惠及批文

本公司于 2013 年 9 月 17 日经天津市滨海高新技术产业开发区国家税务局审核同意变更为增值税一般纳税人，自 2013 年 10 月 1 日起按增值税一般纳税人规定管理，软件收入及服务收入的增值税税率为 6%；集成项目及硬件设备收入的增值税税率为 17%。根据财税[2018]32 号《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率的，调整为 16%。根据财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，调整为 13%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，本公司于 2009 年 12 月 22 日取得证书编号为 GR200912000210 的《高新技术企业证书》，2012 年 9 月 7 日复审通过，取得证书编号为 GF201212000186 的《高新技术企业证书》，2015 年 12 月 8 日复审通过，取得证书编号为 GR201512000579 的《高新技术企业证书》，2018 年 11 月 23 日复审通过，取得证书编号为 GR201812000220 的《高新技术企业证书》。

根据财税[2019]13 号《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。2019 年度本公司的子公司北京嘉隆互动新媒体文化有限公司及天津塔罗斯科技有限公司符合小型微利企业条件，所得税税率为 20%。

七、合并财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	3,000.00
银行存款	9,105,943.76	10,555,930.35
其他货币资金	40,000,000.00	84,254,733.00
合计	49,105,943.76	94,813,663.35
其中：存放在境外的款项总额		-

(二) 应收票据及应收账款

	注	期末余额	期初余额
应收票据	1	0.00	0.00
应收账款	2	58,071,616.91	56,946,004.49
合 计		58,071,616.91	56,946,004.49

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	62,311,768.91	100.00	4,240,152.00	6.80	58,071,616.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
合计	62,311,768.91	100.00	4,240,152.00	6.80	58,071,616.91

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,409,753.36	100.00	3,463,748.87	5.73	56,946,004.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-		-	-
合计	60,409,753.36	100.00	3,463,748.87	5.73	56,946,004.49

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	39,628,476.91	63.59		39,138,025.96	64.79	
1 至 2 年	10,797,424.00	17.33	539,871.20	11,671,077.40	19.32	583,553.87
2 至 3 年	11,213,266.00	18.00	3,363,979.80	9,600,650.00	15.89	2,880,195.00
3 至 4 年	672,602.00	1.08	336,301.00		-	
4 至 5 年		-			-	
5 年以上		-			-	
合计	62,311,768.91	100.00	4,240,152.00	60,409,753.36	100.00	3,463,748.87

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 776,403.13 元，无收回或转回坏账准备情况。

4、应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款 总额的比例%
北京赛迪凤凰通信科技有限公司	销售款	14,421,361.73	1 年以内	23.14
高日国际有限公司	销售款	11,690,048.00	1 至 3 年	18.76
北京跨界迅捷信息技术有限公司	销售款	10,386,550.00	2 年以内	16.67
天津广播电视网络有限公司	销售款	8,822,209.27	2 年以内	14.16
谷东科技有限公司	销售款	8,580,590.00	1 年以内	13.77
合计		53,900,759.00		86.50

5、应收账款净额期末数比期初数增加 1,125,612.42 元，增加比例为 1.98%，主要为本期应收北京赛迪凤凰通信科技有限公司的款项增加所致。

6、本科目中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

（三）预付款项

1、预付款项账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	1,069,645.00	100.00	738,883.20	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,069,645.00	100.00	738,883.20	100.00

预付款项由期初 738,883.20 元增加至 1,069,645.00 元，增加了 44.77%。主要为预付遵义云商科技有限公司货款所致。

2、预付款项金额前四单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占预付款项 总额的比例%
遵义云商科技有限公司	货款	832,000.00	1 年以内	77.78
贵州安视达科技有限公司	货款	192,000.00	1 年以内	17.95
上海晓通网络技术有限公司	货款	35,585.00	1 年以内	3.33
赵以学	货款	5,860.00	1 年以内	0.55
北京同心创业投资顾问有限公司	代理费	2,700.00	1 年以内	0.25
合计		1,068,145.00		99.86

期末预付款项前四名金额 1,068,145.00 元，占预付款项期末余额的 99.86%。

期末预付款项中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

（四）其他应收款

项 目	注	期末余额	期初余额
应收利息	1		
应收股利	2		
其他	3	1,926,674.41	1,767,422.78
合 计		1,926,674.41	1,767,422.78

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他应收款	2,031,689.41	100.00	105,015.00	5.17	1,926,674.41
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,031,689.41	100.00	105,015.00	5.17	1,926,674.41

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他应收款	1,782,422.78	100.00	15,000.00	0.84	1,767,422.78
单项金额不重大但单独 计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,782,422.78	100.00	15,000.00	0.84	1,767,422.78

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	1,431,389.41	70.45		1,459,422.78	81.88	
1 至 2 年	300,300.00	14.78	15,015.00	323,000.00	18.12	15,000.00
2 至 3 年	300,000.00	14.77	90,000.00			
3 年以上						
合计	2,031,689.41	100.00	105,015.00	1,782,422.78	100.00	15,000.00

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
非关联方借款	889,530.08	889,530.08
购车款	100,000.00	
保证金	642,000.00	697,949.00
代扣代缴个人负担的社会保险及公积金	136,594.85	159,143.70
备用金	177,972.48	33,000.00
押金	74,749.00	1,800.00
其他	10,843.00	1,000.00
合计	2,031,689.41	1,782,422.78

3、其他应收款项金额前五名单位情况

债务人名称	款项性质	金额	账龄	占预付款项 总额的比例%
天津阿特米斯科技有限公司	非关联方借款	889,530.08	1 年以内	43.78
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	保证金	300,000.00	2 至 3 年	14.77
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	300,000.00	1 至 2 年	14.77
特斯拉汽车销售服务（天津）有限公司	购车款	100,000.00	1 年以内	4.92
杭州富阳富春江房地产开发有限公司	押金	72,949.00	1 年以内	3.59
合计		1,662,479.08		81.83

4、期末其他应收款项中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

5、其他应收款净额年末数比年初数增加 159,251.63 元，增加比例为 9.01%，主要为天津阿特米斯科技有限公司非关联方借款所致。

（五）存货

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
库存商品	5,157,724.90		5,157,724.90	12,450,536.36		12,450,536.36
技术成本	1,280,883.37		1,280,883.37	5,192.43		5,192.43
合计	6,438,608.27		6,438,608.27	12,455,728.79		12,455,728.79

1、存货年末数比年初数减少 6,017,120.52 元，减少了 48.31%，主要为本期新广海联根据销售量合理

备货所致。

2、本账户期末余额中无借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊房屋租赁费	-	10,833.34
增值税留抵税额	452,327.97	485,716.35
待认证进项税额	696,958.74	736,121.05
多缴纳企业所得税	98,088.76	576,392.51
法律顾问费	48,543.66	194,174.76
合计	1,295,919.13	2,003,238.01

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	271,242.07	522,703.63	126,059.23	239,484.62	1,159,489.55
2.本期增加金额	-	100,422.69	-	-	100,422.69
(1) 购置	-	100,422.69	-	-	100,422.69
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	271,242.07	623,126.32	126,059.23	239,484.62	1,259,912.24
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1.期初余额	17,178.68	472,815.14	99,132.26	215,788.38	804,914.46
2.本期增加金额	25,768.02	16,325.63	11,975.69	4,652.05	58,721.39
(1) 计提	25,768.02	16,325.63	11,975.69	4,652.05	58,721.39
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	42,946.70	489,140.77	111,107.95	220,440.43	863,635.85
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	228,295.37	133,985.55	14,951.28	19,044.19	396,276.39
2.期初账面价值	254,063.39	49,888.49	26,926.97	23,696.24	354,575.09

2、根据《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》（财税〔2014〕75 号）规定，对企业持有的单位价值不超过 5000 元的固定资产，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。本公司 2015 年 5 月 1 日后购入的单位价值不超过 5000 元的固定资产的折旧方法为一次计提法。

3、固定资产由期初 354,575.09 元增加到 396,276.39 元，增加 11.76%，主要为本期新增电子设备所致。

（八）无形资产

项目	土地使用权	专利权	著作权	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			16,406,829.66	5,605,505.70	22,012,335.36
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			16,406,829.66	5,605,505.70	22,012,335.36
二、累计摊销			-	-	-
1.期初余额			4,136,380.66	1,235,143.26	5,371,523.92
2.本期增加金额			820,341.48	280,275.30	1,100,616.78
(1) 计提			820,341.48	280,275.30	1,100,616.78
3.本期减少金额			-	-	-
(1) 处置			-	-	-
4.期末余额			4,956,722.14	1,515,418.56	6,472,140.70
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			11,450,107.52	4,090,087.14	15,540,194.66
2.期初账面价值			12,270,449.00	4,370,362.44	16,640,811.44

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司累计通过内部研发形成的无形资产余额为 9,083,440.72 元，占无形资

产期末余额的比例为 58.45%。

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	659,937.20	530,112.43
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
可抵扣亏损		
小计	659,937.20	530,112.43
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	-	-

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	期末余额	期初余额
应纳税项目：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		
可抵扣差异项目：		
资产减值准备	4,345,167.00	3,478,748.87
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	4,345,167.00	3,478,748.87

3、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,587,034.84	4,587,034.84
合计	4,587,034.84	4,587,034.84

未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损为子公司历年亏损。

(十) 资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,478,748.87	866,418.13			4,345,167.00
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,478,748.87	866,418.13			4,345,167.00

(十一) 短期借款

短期借款按类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证、质押借款	4,200,000.00	9,200,000.00
合计	4,200,000.00	9,200,000.00

本账户期末余额中逾期情况：无

(十二) 应付票据及应付账款

	注	期末余额	期初余额
应付票据	1	40,000,000.00	84,254,733.00
应付账款	2	43,466,361.30	38,967,644.94
合 计		83,466,361.30	123,222,377.94

1、应付票据按类别列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,000,000.00	84,254,733.00
商业承兑汇票		
合计	40,000,000.00	84,254,733.00

本账户期末余额中逾期及展期借款情况：无

2、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	38,276,651.30	35,156,297.00
维保款	132,063.32	
服务费	8,951.34	
技术服务费	2,973,223.64	273,612.09
经营使用权费	2,075,471.70	3,537,735.85
合计	43,466,361.30	38,967,644.94

(2) 本账户期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位及其他关联方款项:

债权人名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	持有对上市公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人	2,075,471.70	4.77
东华互联宜家数据服务有限公司	与本公司的主要投资者个人关系密切的家庭成员有重大影响的企业	4,391,296.40	10.10
合计		6,466,768.10	14.78

(3) 本账户期末无账龄超过 1 年的应付账款情况。

(4) 应付账款期末数比期初数增加 4,498,716.36 元, 增加比例为 11.54%, 主要为应付货款增加所致。

(十三) 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,604.19	9,698,999.4	9,720,100.23	49,503.36
二、离职后福利-设定提存计划		882,710.81	882,710.81	0
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	70,604.19	10,581,710.21	10,602,811.04	49,503.36

1、短期薪酬

短期薪酬项目	期初余额	本期应付	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		7,843,301.84	7,843,301.84	0.00
二、职工福利费		0.00	0.00	0.00
三、社会保险费		831,592.21	831,592.21	0.00
其中: 1. 医疗保险费		472,394.68	472,394.68	0.00
2. 工伤保险费		328,059.09	328,059.09	0.00
3. 生育保险费		31,138.44	31,138.44	0.00
四、住房公积金		498,529.00	498,529.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	54,316.31	112,571.37	117,384.32	49,503.36
六、非货币性福利		0.00	0.00	0.00
七、短期带薪缺勤		0.00	0.00	0.00
八、短期利润分享计划		0.00	0.00	0.00
九、其他短期薪酬	16,287.88	413,004.98	429,292.86	0.00
其中: 以现金结算的股份支付		0.00	0.00	0.00

合计	70,604.19	9,698,999.40	9,720,100.23	49,503.36
----	-----------	--------------	--------------	-----------

2、离职后福利-设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额
一、基本养老保险费	按月提取缴纳	按照基本工资的 20% 计算		855,422.66	855,422.66	0.00
二、失业保险费	按月提取缴纳	按照基本工资的 1% 计算		27,288.15	27,288.15	0.00
合计				882,710.81	882,710.81	

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	75,687.73	177,674.08
增值税	274,797.74	1,336,688.88
营业税	0.00	
土地增值税	0.00	
土地使用税	0.00	
房产税	0.00	
城市维护建设税	11,434.26	52,706.41
教育费附加	4,900.40	22,729.57
地方教育费附加	3,266.93	15,153.04
印花税	4,125.38	19,345.74
代扣代缴个人所得税	63,264.64	66,870.62
防洪费	0.00	7,015.77
水利建设基金	0.00	3,129.34
文化事业建设费	3,129.34	
合计	440,606.42	1,701,313.45

(十五) 其他应付款

项目	注	期末余额	期初余额
应付利息	1		
应付股利	2		
其他	3	15,509.36	428,544.45
合计		15,509.36	428,544.45

其他

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
报销款	4,669.00	395,432.46
持续督导费	0.00	25,000.00

生育津贴	6,261.50	0.00
房租费	4,578.86	0.00
代理记账费	0.00	1,566.67
劳务费	0.00	6,545.32
合计	15,509.36	428,544.45

(2) 期末其他应付款无超过一年的其他应付款金额。

(十六) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	418,641.42	730,483.69
合计	418,641.42	730,483.69

(十七) 递延收益

1、分类如下

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
政府补助		100,194.10	100,194.10		
与资产相关					
与收益相关		100,194.10	100,194.10		政府补助
合计		100,194.10	100,194.10		

2、政府补助明细情况

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
天津市科学技术局重点 新产品补贴		100,000.04	100,000.04			与收益相关
天津市龙港工贸区管委会 企业扶持基金		194.06	194.06			与收益相关
合计		100,194.10	100,194.10			

(十八) 股本

投资者 名称	期初余额		本次变动增减 (+、-)					期末余额	
	投资金额	所占 比例%	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	投资金额	所占 比例%
赵雯	4,993,640.00	47.31						4,993,640.00	47.31
陈文光	2,797,000.00	26.50						2,797,000.00	26.50
孙伟	475,000.00	4.50						475,000.00	4.50
宫跃峰	475,000.00	4.50						475,000.00	4.50
王蓉蓉	285,000.00	2.70						285,000.00	2.70
彭博	228,000.00	2.16						228,000.00	2.16
徐志纯	171,000.00	1.62						171,000.00	1.62
刘彬	76,000.00	0.72						76,000.00	0.72
同心聚合	1,055,000.00	9.99						1,055,000.00	9.99

合计	10,555,640.00	100.00						10,555,640.00	100.00
----	---------------	--------	--	--	--	--	--	---------------	--------

2018 年 8 月 7 日，根据本公司 2018 年第 40 号公告《权益变动报告书》的披露，深圳亿盛资产管理有限公司与本公司股东赵雯签署《股权转让协议》，双方约定将深圳亿盛资产管理有限公司所持有的本公司 1,055,640.00 股股份转让给本公司股东赵雯，赵雯同意受让本公司 1,055,640.00 股股份；上述股份转让完成后，赵雯共增持本公司股份 1,055,640.00 股。

2018 年 8 月 7 日，根据本公司 2018 年第 42 号公告《权益变动报告书》的披露，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）通过竞价交易方式，减持本公司 1000.00 股，由本公司股东赵雯买入。权益变动后，赵雯共持有本公司股份 47.31%；共计 499.36 万股。

（十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	492,998.73			492,998.73
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）其他				
小计	492,998.73			492,998.73
2、其他资本公积				
（1）原制度资本公积转入				
（2）政府因公共利益搬迁给予补偿款的结余				
小计	0.00			0.00
合计	492,998.73			492,998.73

以上资本公积业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）以 CHW 津验字[2015]0084 号验资报告验证。

（二十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	3,526,548.84			3,526,548.84
任意盈余公积金				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	3,526,548.84			3,526,548.84

（二十一）未分配利润

项目	金额
调整前上年末未分配利润	15,857,438.07
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00

调整后年初未分配利润	15,857,438.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,864,915.97
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	11,992,522.10

(二十二) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、营业收入		
1、主营业务收入	65,901,822.97	54,221,017.14
2、其他业务收入	-	
合计	65,901,822.97	54,221,017.14
二、营业成本		
1、主营业务成本	57,757,646.07	46,161,271.39
2、其他业务成本		
合计	57,757,646.07	46,161,271.39
营业毛利	8,144,176.90	8,059,745.75

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示

项目	2019 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利
软件收入	6,234,685.87	4,172,794.63	2,061,891.24
集成项目收入	55,324,711.71	49,833,014.47	5,491,697.24
服务收入	4,092,225.32	3,468,818.10	623,407.22
广告收入	250,200.07	283,018.87	-32,818.80
合计	65,901,822.97	57,757,646.07	8,144,176.90
项目	2018 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利
软件收入	3,530,938.18	415,094.34	3,115,843.84
集成项目收入	48,608,592.25	43,920,973.27	4,687,618.98
服务收入	589,930.19	410,109.42	179,820.77
广告收入	1,491,556.52	1,415,094.36	76,462.16
合计	54,221,017.14	46,161,271.39	8,059,745.75

3、本公司 2019 年 1-6 月前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
北京赛迪凤凰通信科技有限公司	40,517,175.34	61.48

谷东科技有限公司	7,427,008.61	11.27
埃森哲（中国）有限公司	3,370,754.60	5.11
天津广播电视网络有限公司	3,299,532.20	5.01
广州高楼信息科技有限公司	2,894,090.52	4.39
合计	57,508,561.27	87.26

4、本公司 2018 年 1-6 月前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
新疆生产建设兵团文广传媒集团有限公司	20,999,880.34	38.73
深圳市创维软件有限公司	19,938,449.97	36.77
贵州天幕鸿达科技有限公司	5,516,239.28	10.17
北京跨界迅捷信息技术有限公司	2,337,267.87	4.31
天津广播电视网络有限公司	2,208,336.48	4.07
合计	51,000,173.94	94.05

营业收入本年较同期增加 11,680,805.83 元，增加比例 21.54%，主要是集成项目、软件及服务收入增加所致。

（二十三）税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城市维护建设税	169,411.86	24,145.30
教育费附加	73,384.24	9,394.42
地方教育费附加	48,619.82	6,262.94
印花税	47,292.04	49,311.67
合计	338,707.96	89,114.33

（二十四）销售费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	2,595,095.08	926,612.11
社会保险	286,186.01	137,258.81
公积金	120,127.00	81,730.29
业务招待费	78,596.88	50,577.69
差旅费	222,541.30	81,431.07
房租	11,509.46	7,317.21
办公费	2,163.90	2,414.83
交通费	39,844.28	29,560.79
物业费	107.20	2,069.96
招标服务费	28,719.00	8,538.77
福利费	604.00	0.00
通讯费	776.00	0.00
运输费	380.00	0.00

商品维修费	2,212.39	0.00
广告代理费	396,226.44	0.00
折旧费	248.90	0.00
其他	4,834.00	0.00
合计	3,790,171.84	1,327,511.53

销售费用由上年的 1,327,511.53 元增加至 3,790,171.84 元，增加了 185.51%，主要是销售人员增加，工资、社保、业务招待费、广告代理费等均有所增加所致。

（二十五）管理费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
工资	2,856,808.95	850,662.07
福利费	2,122.19	91,541.56
办公费	53,409.71	31,621.18
业务招待费	75,014.33	39,594.82
审计费	27,358.48	91,981.13
社会保险	481,611.50	209,422.65
公积金	219,165.54	65,269.00
快递费	1,821.77	4,299.67
税金	871.78	0.00
差旅费	90,742.81	77,780.80
交通费	20,375.46	24,746.17
折旧	48,762.45	37,023.20
其他	943.40	1,500.00
房租	43,172.15	43,657.64
防洪费	0.00	799.15
技术服务费	0.00	0.00
物业管理费	37,365.98	4,976.47
工会经费	116,399.71	86,155.90
教育经费	0.00	1,320.75
律师费	150,348.08	4,716.98
通讯费	2,096.10	1,160.00
会议费	348.11	0.00
服务费	405,525.49	288,845.54
咨询服务费	21,392.19	14,660.20
体检费	0.00	20,000.00
文化事业建设费	3,129.34	1,423.50
汽车费	5,173.00	2,200.00
合计	4,663,958.52	1,995,358.38

管理费用由上期的 1,995,358.38 元增长至 4,663,958.52 元，增长了 133.74%，主要为职工薪酬增加所致。

(二十六) 研发费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
研发人员费	3,392,481.90	1,914,527.58
研发固定资产折旧及租赁费	79,133.23	47,896.04
无形资产摊销	1,100,616.78	1,012,717.62
研发其他费用	0.00	0.00
直接投入	44,985.51	16,359.61
合计	4,617,217.42	2,991,500.85

研发费用由上期的 2,991,500.85 元增长至 4,617,217.42 元，增长了 54.34%，主要为本期新增的研发项目的研发费用较多所致。

(二十七) 财务费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	239,481.67	320,215.58
减：利息收入	1,675,191.47	32,181.89
汇兑损失	0.00	0.00
减：汇兑收益	0.00	0.00
手续费	28,144.04	7,359.24
其他	0.00	75,882.00
合计	-1,407,565.76	371,274.93

财务费用由上年的 371,274.93 元减少至今年的-1,407,565.76 元，主要是由于利息收入本年度大幅增长，且增长幅度超过手续费增长幅度所致。

(二十八) 资产减值损失

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、坏账损失	866,418.13	377,373.29
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	866,418.13	377,373.29

(二十九) 资产处置收益（损失）

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
固定资产处置损失	0.00	-1,892.46
合计	0.00	-1,892.46

(三十) 政府补助

1、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助		
计算机软件著作权资助款		
天津市龙港工贸区管委会企业扶持基金	194.06	107,768.00
天津市科学技术局重点新产品补贴	100,000.04	
合计	100,194.10	107,768.00

2、与收益相关的政府补助

(1) 对利润表项目的影响

补助项目	本期发生额	上期发生额
计入营业外收入：		
与收益相关的政府补助		
计算机软件著作权资助款		
天津市龙港工贸区管委会企业扶持基金	194.06	107,768.00
天津市科学技术局重点新产品补贴	100,000.04	
与收益相关的政府补助		
合计	100,194.10	107,768.00

(2) 对递延收益的影响

补助项目	递延收益 期初余额	本期新增 补助金额	计入其他 收益金额	计入营业外 收入金额	其他变动	递延收益 期末余额
天津市龙港工贸区管 委会企业扶持基金		194.06		194.06		
天津市科学技术局重 点新产品补贴		100,000.04		100,000.04		
合计		100,194.10		100,194.10		

(三十一) 营业外收入

1、营业外收入分项目列示

项目	2019 年 1-6 月	计入当期非经常 性损益的金额	2018 年 1-6 月	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产报废毁损利得				
债务重组利得				

接受捐赠				
政府补助	100,000.04	100,000.04	107,768.00	107,768.00
违约金及罚款收入				
无法支付的款项				
其他	194.06	194.06	12,480.00	12,480.00
合计	100,194.10	100,194.10	120,248.00	120,248.00

营业外收入本期较上期减少 20,053.90 元，减少了 16.68%，主要是取得政府扶持资金减少所致。

2、计入营业外收入的政府补助明细：

补助项目	2019 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
天津市龙港工贸区管委会企业扶持基金	194.06	与收益相关
天津市科学技术局重点新产品补贴	100,000.04	与收益相关
合计	100,194.10	

补助项目	2018 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
天津市龙港工贸区管委会拨付扶持资金	107,768.00	与收益相关
合计	107,768.00	

（三十二）所得税费用

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	554,712.75	250,090.98
递延所得税调整	-129,824.77	-55,622.94
合计	424,887.98	194,468.04

（三十三）利润表补充资料

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
费用按照性质分类：		
职工薪酬费用	6,561,116.27	2,270,954.93
折旧费和摊销费用	49,011.35	44,069.63
支付的租金及物业费	92,154.79	50,974.85
财务费用	-1,407,565.76	371,274.93
研发经费	4,617,217.42	2,991,500.85
办公费	55,573.61	39,495.68
业务招待费	153,611.21	89,908.51
差旅费	313,284.11	157,894.28
交通费	60,219.74	55,624.55
服务费	457,849.07	400,203.85
广告代理费	396,226.44	0.00
工会经费	116,399.71	0.00
律师费	150,348.08	0.00

其他费用	48,335.98	213,743.63
合计	11,663,782.02	6,685,645.69

(三十四) 合并现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,982,921.99	831,499.94
加：资产减值准备	866,418.13	377,373.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	58,721.39	37,916.36
无形资产摊销	1,100,616.78	1,012,717.62
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）		
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）		1,892.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,407,565.76	395,215.58
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-129,824.77	-55,622.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,017,120.52	-17,306,577.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,125,612.42	-23,209,796.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,605,068.66	41,209,970.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,002,020.54	3,294,588.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,105,943.76	7,898,799.81
减：现金的期初余额	10,558,930.35	11,557,409.87
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,452,986.59	-3,658,610.06

2、现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、现金	9,105,943.76	1,898,799.81

其中：库存现金		9,531.00
可随时用于支付的银行存款	9,105,943.76	1,889,268.81
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
二、现金等价物		6,000,000.00
其中：三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	9,105,943.76	7,898,799.81
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		

八、企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元）

（一）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
天津塔罗斯科技有限公司	天津	天津	2,000.00	软硬件行业	100.00		100.00	投资设立
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	北京	北京	500.00	文化产业	100.00		100.00	投资设立
杭州新广海联科技有限公司	杭州	杭州	3,000.00	科学研究和技术服务业	60.00		60.00	受让设立
智广海联大数据技术有限公司	贵阳	贵阳	10,000.00	计算机行业	60.00		60.00	投资设立

本公司于 2014 年 11 月 17 日设立天津塔罗斯科技有限公司，持股比例 100.00%，2014 年开始纳入合并报表范围。本公司于 2015 年 5 月 21 日向天津塔罗斯科技有限公司注资 200 万元，补充实收资本，实收资本占注册资本的 10%。

本公司于 2016 年 11 月 10 日设立北京嘉隆互动新媒体文化有限公司，持股比例 100.00%。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

本公司与贵州省广播电视信息网络股份有限公司及杭州海康威视数字技术股份有限公司于 2018 年 7 月 26 日共同设立智广海联大数据技术有限公司，其中本公司认缴出资额为 6,000 万元，占注册资本总额的 60.00%，出资方式为货币出资；贵州省广播电视信息网络股份有限公司认缴出资额为 2,000 万元，占注册资本总额的 20.00%，出资方式为货币出资；杭州海康威视数字技术股份有限公司认缴出资额为 2,000 万元，占注册资本总额的 20.00%，出资方式为货币出资；各股东应在公司成立后的 180 天内完成实缴出资认缴注册资本的 50%，即 5,000 万元。

2018 年 8 月 2 日，本公司将投资款 3,000 万元缴存本公司在建设银行股份有限公司贵阳观山湖支行

开立的人民币基本存款账户 52050110187300000517 账号内，用于充实实收资本。

（二）本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润	不再纳入合并范围原因
陕西飞轮信息科技有限公司	0.00	0.00	注销

本公司与天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）于 2015 年 4 月 15 日共同设立陕西飞轮信息科技有限公司，其中：本公司持股比例 60.00%，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）持股比例 40.00%，2015 年度开始纳入合并范围。2015 年 8 月 12 日，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）将其认缴的陕西飞轮信息科技有限公司 40%股权转让给本公司，转让后本公司持有陕西飞轮信息科技有限公司 100%股权。本公司于 2018 年 5 月 24 日向陕西飞轮信息科技有限公司实际注资 310 万元。2018 年 10 月 26 日，本公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司陕西飞轮信息科技有限公司的议案》。陕西飞轮信息科技有限公司于 2018 年 12 月 21 日取得了国家税务总局西安曲江新区税务局下发的《税务事项通知书》（西曲税通〔2018〕48373 号），准予进行注销税务登记。本公司于 2018 年 12 月 25 日向其收回投资款 21,715.16 元。陕西飞轮信息科技有限公司于 2019 年 2 月 15 日取得了西安市工商行政管理局曲江新区分局下发的《准予注销登记通知书》（西工商曲江）登记内销字[2019]第 000598 号，已办妥税务注销及工商注销。自 2019 年 2 月 15 日起不再将其纳入合并报表范围。

九、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司控股股东情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码	业务性质	注册资本		对本公司持股比例%	对本公司的表决权比例%	本公司最终控制方
							期初金额	期末金额			
赵雯	股东								47.31	47.31	

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	组织机构代码/统一社会信用代码	业务性质
天津塔罗斯科技有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	天津	孙伟	91120222300579245X	软硬件行业
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	全资子公司	有限责任公司（法人独资）	北京	孙伟	91110108MA009DLK9Y	文化产业
杭州新广海联科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	杭州	沈艳	91330108MA2AYK8005	软硬件行业
智广海联大数据技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳	孙伟	91520198MA6H56FF5U	计算机行业

子公司全称	注册资本		持股比例%	表决权比例%
	期初金额(万元)	期末金额(万元)		
天津塔罗斯科技有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	100.00
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00
杭州新广海联科技有限公司	3,000.00	3,000.00	60.00	60.00
智广海联大数据技术有限公司	10,000.00	10,000.00	60.00	60.00

3、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
陈文光	本公司股东	
杭州海康威视数字技术股份有限公司	持有对上市公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人	91330000733796106P
杭州海康威视科技有限公司	持有对上市公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人的全资子公司	91330108685810195B
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	持有对上市公司具有重要影响的控股子公司 10%以上股份的法人	915200006707225551
天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）	本公司股东/本公司的主要投资者个人控制的企业	91120116328548491E
东华互联宜家数据服务有限公司	与本公司的主要投资者个人关系密切的家庭成员有重大影响的企业	91120116340997177A
北京安视通企业管理合伙企业（有限合伙）	与本公司的主要投资者个人关系密切的家庭成员控制的企业	911101053355975155

（二）关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
杭州海康威视数字技术股份有限公司	购买	购买商品	23,631,348.44	44.16%		
杭州海康威视科技有限公司	购买	购买商品	12,823,670.42	23.96%		
东华互联宜家数据服务有限公司	购买	购买商品			19,878,235.70	34.37%
东华互联宜家数据服务有限公司	购买	购买商品			202,562.26	2.88%

2、关联租赁情况

本公司承租资产情况：

出租方	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的 租赁费（元）
赵雯	房屋	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	双方协商定价	96,156.00

2019 年 1 月，赵雯通过天津吉诚易家房地产经纪有限公司把位于天津滨海高新区华苑产业区兰苑路 2 号（贰号）顶佳·金领地 2 号楼 706 室，面积为 182.49 平方米房屋出租给本公司使用。

3、关联方担保情况

担保方	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
北京中关村科技融资担保有限公司、赵雯、陈震	天津新智视讯技术股份有限公司	2,200,000.00	2018 年 8 月 8 日	2021 年 7 月 7 日	否
北京中关村科技融资担保有限公司、赵雯、陈震、天津新智视讯技术股份有限公司	天津塔罗斯科技有限公司	2,000,000.00	2018 年 8 月 10 日	2021 年 7 月 9 日	否

（1）本公司与北京银行股份有限公司天津分行于 2018 年 8 月 8 日签订编号为 180010499991-0 的流动资金《借款合同》，系本公司于 2018 年 8 月 6 日与北京银行股份有限公司天津分行订立编号为 0496357 的主合同《综合授信合同》项下的具体业务合同。借款金额为人民币 220 万元，借款期限为 2018 年 8 月 8 日至 2019 年 7 月 7 日。本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2018 年 WT0916-1 号的《委托保证合同》，由北京中关村科技融资担保有限公司为本次借款提供第三方保证；本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2018 年 WT0916 号的《最高额委托保证合同》，合同项下担保的主债务依据编号为 0496357 的《综合授信合同》确定。本公司股东赵雯与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2018 年 DYF0916 号的最高额反担保（不动产抵押）合同，由赵雯为本次借款提供不动产抵押反担保；保证人赵雯及陈震与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2018 年 BZ0916 号的最高额反担保（保证）合同，由赵雯及陈震为本次借款提供连带责任保证，保证期限自主合同项下债权履行期限届满之日后两年止。

（2）本公司的子公司天津塔罗斯科技有限公司与北京银行股份有限公司天津分行签订编号为 180010499527-0 的流动资金《借款合同》，系天津塔罗斯科技有限公司与北京银行股份有限公司天津分行订立编号为 0496376 的主合同《综合授信合同》项下的具体业务合同。借款金额为人民币 200 万元，借款期限为 2018 年 8 月 10 日至 2019 年 7 月 9 日。天津塔罗斯科技有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2018 年 WT0918-1 号的《委托保证合同》，由北京中关村科技融资担保有限公司为本次借款提供第三方保证；天津塔罗斯科技有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2018 年 WT0918 号的《最高额委托保证合同》，合同项下担保的主债务依据编号为 0496376 的《综合授信合同》确定。保证人赵雯、陈震及本公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了编号为 2018 年 BZ0918

号的《最高额反担保（保证）合同》，由赵雯、陈震及本公司为本次借款提供连带责任保证，保证期限自主合同项下债权履行期限届满之日后两年止。

（三）关联方应收应付款项

1、应收项目

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
其他应收款	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00
预付账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司	-		474,883.20	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	2,075,471.70	2,773,584.91
应付账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司	15,673,512.20	4,391,296.40
应付票据	杭州海康威视科技有限公司	24,100,000.00	82,000,000.00
应付票据	杭州海康威视数字技术股份有限公司	17,754,733.00	1,854,733.00
应付账款	杭州海康威视科技有限公司	20,168,691.50	26,396,217.50

十、承诺及或有事项

无。

十一、资产负债表日后事项

公司子公司新广海联诉大唐广电科技（武汉）有限公司，申请大唐广电科技（武汉）有限公司代第三人（北京赛迪凤凰通信科技有限公司）向新广海联履行代为偿还设备款人民币 12,357,212.78 元的还款义务。该案件于 2019 年 8 月 7 日由武汉经济技术开发区人民法院立案，案号是(2019)鄂 0191 民初 3248 号。公司已于 2019 年 8 月 9 日在全国中小企业股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于子公司涉及诉讼公告》（公告编号：2019-027）。案件尚未开庭审理，目前生产经营正常未受到重大不利影响。公司将依法积极处理并保障自身的合法权利，根据诉讼进展情况及时履行信息披露义务。

十二、终止经营主要财务情况

无。

十三、资本管理相关信息

无。

十四、其他重大事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,146,252.47	100.00	4,202,780.60	14.93	23,943,471.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	28,146,252.47	100.00	4,202,780.60	14.93	23,943,471.87

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,429,882.61	100	3,380,748.00	10.76	28,049,134.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,429,882.61	100	3,380,748.00	10.76	28,049,134.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	比例%
1 年以内	6,044,298.47	0.00	0.00
1 至 2 年	10,249,304.00	512,465.20	5.00

2 至 3 年	11,180,048.00	3,354,014.40	30.00
3 年以上	672,602.00	336,301.00	50.00
合计	28,146,252.47	4,202,780.60	14.93

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

债务人名称	金额	占应收账款总额的比例%	坏账准备
高日国际有限公司	11,690,048.00	41.53	2,734,514.40
北京跨界迅捷信息技术有限公司	9,910,000.00	35.21	1,077,875.20
天津广播电视网络有限公司	1,265,667.47	4.50	
杭州新广海联科技有限公司	1,203,500.00	4.28	
埃森哲（中国）有限公司	1,071,900.00	3.81	
合计	25,141,115.47	89.33	3,812,389.60

（二）其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,380,727.86	100.00	134,515.00	5.65	2,246,212.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,380,727.86	100.00	134,515.00	5.65	2,246,212.86

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,411,908.23	100.00	15,000.00	1.06	1,396,908.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,411,908.23	100.00	15,000.00	1.06	1,396,908.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	比例%
1 年以内	1,190,427.86		

1 至 2 年	890,300.00	44,515.00	5
2 至 3 年	300,000.00	90,000.00	30
3 年以上			
合计	2,380,727.86	134,515.00	5.65

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	640,000.00	620,000.00
往来款	1,548,443.00	690,000.00
公积金及社保	69,931.38	78,608.23
押金	300.00	300.00
备用金	122,053.48	23,000.00
合计	2,380,727.86	1,411,908.23

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	往来款	1,440,000.00	0 至 2 年	60.49	29,500.00
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	保证金	300,000.00	2 至 3 年	12.60	90,000.00
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	300,000.00	1 至 2 年	12.60	15,000.00
特斯拉汽车销售服务（天津）有限公司	购车定金	100,000.00	1 年以内	4.20	0.00
备用金	报销	62,200.00	1 年以内	2.61	0.00
合计		2,202,200.00		92.50	134,500.00

（三）长期股权投资

项目	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
对子公司投资	47,000,000.00		47,000,000.00	50,078,284.84		50,078,284.84
对联营、合营企业投资						
合计	47,000,000.00		47,000,000.00	50,078,284.84		50,078,284.84

1、对子公司投资

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
天津塔罗斯科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
陕西飞轮信息科技有限公司	3,078,284.84		3,078,284.84	0.00		
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司						

杭州新广海联科技有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
智广海联大数据技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	50,078,284.84			47,000,000.00		

本公司于 2014 年 11 月 17 日设立天津塔罗斯科技有限公司，持股比例 100.00%，于 2015 年 5 月 21 日向天津塔罗斯科技有限公司注资 200 万元，占天津塔罗斯科技有限公司注册资本的 10%。

本公司与天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）于 2015 年 4 月 15 日共同设立陕西飞轮信息科技有限公司，其中：本公司持股比例 60.00%，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）持股比例 40.00%；2015 年 8 月 12 日，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）将其认缴的陕西飞轮信息科技有限公司 40%股权转让给本公司，转让后本公司持有陕西飞轮信息科技有限公司 100%股权。本公司于 2018 年 5 月 24 日向陕西飞轮信息科技有限公司实际注资 310 万元。2018 年 10 月 26 日，本公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于拟注销全资子公司陕西飞轮信息科技有限公司的议案》。陕西飞轮信息科技有限公司于 2018 年 12 月 21 日取得了国家税务总局西安曲江新区税务局下发的《税务事项通知书》（西曲税通（2018）48373 号），准予进行注销税务登记。2018 年 12 月 25 日本公司向其收回投资款 21,715.16 元。陕西飞轮信息科技有限公司于 2019 年 2 月 15 日取得了西安市工商行政管理局曲江新区分局下发的《准予注销登记通知书》（西工商曲江）登记内销字[2019]第 000598 号，已办妥税务注销及工商注销。

本公司于 2016 年 11 月 10 日设立北京嘉隆互动新媒体文化有限公司，持股比例 100.00%。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资。

本公司于 2018 年 1 月 15 日受让杭州新广海联科技有限公司 60.00%股权，认缴出资额 1800 万。本公司于 2018 年 8 月 3 日向杭州新广海联科技有限公司实际注资 1500 万元。

本公司与贵州省广播电视信息网络股份有限公司及杭州海康威视数字技术股份有限公司于 2018 年 7 月 26 日共同设立智广海联大数据技术有限公司，其中本公司认缴出资额为 60,000,000.00 元，占注册资本总额的 60.00%，出资方式为货币出资；贵州省广播电视信息网络股份有限公司认缴出资额为 20,000,000.00 元，占注册资本总额的 20.00%，出资方式为货币出资；杭州海康威视数字技术股份有限公司认缴出资额为 20,000,000.00 元，占注册资本总额的 20.00%，出资方式为货币出资；各股东应在公司成立后的 180 天内完成实缴出资认缴注册资本的 50%，即 5000 万元。本公司于 2018 年 8 月 2 日向智广海联大数据技术有限公司实际注资 3000 万元。

（四）营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示：

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、营业收入		
1、主营业务收入	12,088,508.09	7,847,021.30
2、其他业务收入		
合计	12,088,508.09	7,847,021.30
二、营业成本		
1、主营业务成本	4,709,122.57	1,885,696.85
2、其他业务成本		
合计	4,709,122.57	1,885,696.85
营业毛利	7,379,385.52	5,961,324.45

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项目	2019 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利
软件收入	3,156,863.96	184,905.66	2,971,958.30
集成项目收入	1,847,682.14	1,564,163.03	283,519.11
服务收入	7,083,961.99	2,960,053.88	4,123,908.11
广告收入	-	-	-
合计	12,088,508.09	4,709,122.57	7,379,385.52
项目	2018 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利
软件收入	3,530,938.18	415,094.34	3,115,843.84
集成项目收入	1,721,743.59	1,470,602.51	251,141.08
服务收入	2,594,339.53		2,594,339.53
广告收入			
合计	7,847,021.30	1,885,696.85	5,961,324.45

3、本公司本期前五名客户收入

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
杭州新广海联科技有限公司	3,682,547.03	30.46
埃森哲（中国）有限公司	3,370,754.60	27.88
智广海联大数据技术有限公司	2,075,471.62	17.17
天津广播电视网络有限公司	1,847,682.14	15.28
东方有线网络有限公司	928,562.14	7.68
合计	11,905,017.53	98.47

（五）母公司现金流量表补充资料

补充资料	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,200,078.44	236,781.54
加：资产减值准备	4,019,832.44	357,712.39

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,708.91	35,295.77
无形资产摊销	1,100,616.78	1,012,717.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	57,856.82	288,013.50
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		-53,656.85
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-141,232.14	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-41,260.72	-454,171.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,105,662.74	-7,028,473.66
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,202,320.12	12,914,813.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,248,213.73	7,309,032.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,654,100.41	444,769.46
减：现金的期初余额	5,168,302.7	8,081,733.38
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,514,202.29	-7,636,963.92

十六、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,000.04	收天津市科学技术局重点新产品补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	194.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
所得税影响额	-15,038.82	
合计	85,155.28	

计入当期损益的政府补助属于非经常性损益。

（二）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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-7.89	-0.3661	-0.3661
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.07	-0.3742	-0.3742

（三）加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-3,864,915.97
非经常性损益	B	85,155.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-3,950,071.25
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	50,897,115.86
股权激励等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
股份支付等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E3	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F3	
现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	48,964,657.88
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-7.89%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	-8.07%
期初股份总数	N	10,555,640.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	O	
发行新股或债转股等增加股份数	P	
新增股份次月起至报告期期末的累计月数	Q	
报告期缩股数	R	
报告期回购等减少股份数	S	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	T	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股份数	U	
新增稀释性潜在普通股次月起至报告期期末的累计月数	V	
加权平均股份数	$W=N+O+P \times Q/K-R-S \times T/K$	10,555,640.00
基本每股收益	$X=A/W$	-0.3661
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	-0.3742
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	-0.3661
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	-0.3742

十七、公司主要会计报表项目的变动情况及原因的说明

(一) 资产负债表项目

对于 2019 年 6 月 30 日相比于 2018 年 12 月 31 日变动幅度达 30%以上，或占本公司报表日资产总额 5%以上的报表项目的波动分析：

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
货币资金	49,105,943.76	94,813,663.35	-45,707,719.59	-48.21%	报告期内，其他货币资金减少 44,254,733.00 元，以支付到期票据，导致货币资金减少。
预付账款	1,069,645.00	738,883.20	330,761.80	44.77%	报告期内，新智视讯控股子公司智广海联因展业需要，增加预付采购合同款 330,761.80 元。
应收账款	58,071,616.91	56,946,004.49	1,125,612.42	1.98%	报告期内，新智视讯控股子公司新广海联、智广海联业务订单有所增加，应收账款同步增加。
存货	6,438,608.27	12,455,728.79	-6,017,120.52	-48.31%	报告期内，根据项目确认收入进度，相应结转成本，同时减少库存数量；合并控股子公司新广海联业务发展初具规模，可合理控制安全库存数量，因此出现库存下降。
其他流动资产	1,295,919.13	2,003,238.01	-707,318.88	-35.31%	报告期内，根据企业实际利润情况，调整预缴纳企业所得税金额。
无形资产	15,540,194.66	16,640,811.44	-1,100,616.78	-6.61%	报告期内，新智视讯著作权、软件计提摊销额分别为 820,341.48 元、280,275.30 元，合计 1,100,616.78 元
短期借款	4,200,000.00	9,200,000.00	-5,000,000.00	-54.35%	报告期内，新智视讯全资子公司塔罗斯归还光大银行贷款，还款金额为 5,000,000.00 元。
应付票据	40,000,000.00	84,254,733.00	-44,254,733.00	-52.52%	报告期内，新智视讯控股子公司新广海联应付票据到期，发生到期兑付。
应付账款	43,466,361.30	38,967,644.94	4,498,716.36	11.54%	报告期内，应付账款其中应付货款增加 3,181,033.55 元，且未到达合同付款期限，致使应付账款出现变动。

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
应交税费	440,606.42	1,701,313.45	-1,260,707.03	-74.10%	报告期内,因增值税按期支付,增值税期末较期初减少 1,061,891.14 元,致使应交税金出现较大变动。
其他应付款	15,509.36	428,544.45	-413,035.09	-96.38%	报告期内,因 2018 年年末计提应付报销款 395,432.46 元,已经完成相关支付,期末余额为 4660.00。
其他流动负债	418,641.42	730,483.69	-311,842.27	-42.69%	报告期内,因确认增值税纳税义务,导致该项目金额减少。
未分配利润	11,992,522.10	15,857,438.07	-3,864,915.97	-24.37%	报告期内,因归属于母公司所有者的净利润为-3,864,915.97 元,对未分配利润造成影响。

(二) 利润表项目

对于 2019 年 1-6 月相比于 2018 年 1-6 月变动幅度达 30%以上,或占本公司报表日利润总额 5%以上的报表项目波动分析:

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
营业收入	65,901,822.97	54,221,017.14	11,680,805.83	21.54%	报告期内,实现营业收入 65,901,822.97 元,较上年同期上升 21.54%。主要原因是:报告期内,控股子公司新广海联的营业收入稳步上升,实现收入 53,071,095.86 元,另外,控股子公司智广海联营业收入 3,880,388.8 元,也较上年有一定幅度提升。
营业成本	57,757,646.07	46,161,271.39	11,596,374.68	25.12%	报告期内,营业成本 57,757,646.07 元,较上年同期上升 25.12%。随着营业收入的增长,营业成本也大幅增加,但营业成本的增加幅度大于营业收入的增加幅度,主要原因是公司为了支撑大量集成业务的实施,外包了部分服务,金额共计 5,786,680.61 元,致使项目毛利润降低,导致虽营业收入增长但营业利润减少。
营业税金及附加	338,707.96	89,114.33	249,593.63	280.08%	报告期内,营业收入增加,产生的增值税及附税、印花税相应增加。

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
销售费用	3,790,171.84	1,327,511.53	2,462,660.31	185.51%	报告期内，由于业务的不断扩展，导致销售费用上升。
管理费用	4,663,958.52	1,995,358.38	2,668,600.14	133.74%	报告期内，管理费用的上升主要由管理人员的薪酬引起；聘请中介机构等服务费共计 405,525.49 元，占本期比例 8.69%。
研发费用	4,617,217.42	2,991,500.85	1,625,716.57	54.34%	报告期内，有研发人员工资 3,392,481.9 元，因无形资产的开发而使用其他无形资产摊销的金额为 1,100,616.78 元，项目仍处于研究阶段尚未计入资本化成本，研发投入的加大是导致研发费用上升的主要原因。
财务费用	-1,407,565.76	371,274.93	-1,778,840.69	-479.12%	报告期内，较上期财务费用的利息支出有所减少，而利息收入则有较大幅度的提高，主要为开立银行承兑汇票而存储保证金而产生的利息收入，与日常存款利息收入共计 1,675,191.47 元，是较上期产生较大变化的主要原因。
资产减值损失	866,418.13	377,373.29	489,044.84	129.59%	报告期内，根据会计准则，分析账龄计提坏账损失。由于随着账龄的增加，导致应收账款坏账计提比例上升。2-3 年账龄较上期增加 483,784.8 元；3-4 年账龄较上期增加 336,301 元，应收性项目坏账损失合计增加 489,044.84 元。
其他收益	66,503.10	0.00	66,503.10	-	报告期内，发生额为软件产品退税，上期未发生。
资产处置收益	0.00	-1,892.46	1,892.46	-100.00%	报告期内，未产生资产处置收益，上期发生额为固定资产处置损失。
营业利润	-4,658,228.11	905,719.98	-5,563,948.09	-614.31%	报告期内，由于公司签订了外包合同，导致营业成本增大，本期共计 57,757,646.07 元；而研发费用的投入也在不断加大，本期已累计投入 4,617,217.42 元，这些都是导致利润下降的重要原因。
营业外收入	100,194.10	120,248.00	-20,053.90	-16.68%	报告期内，主要营业外收入为高新区科技局补贴资金 100,000.00 元；上年同期主要营业外收入为龙港工贸区管委会拨付扶持资金 107,768.00 元。
利润总额	-4,558,034.01	1,025,967.98	-5,584,001.99	-544.27%	受报告期营业利润下降影响，利润总额相应下降。

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	增减变动		主要变动原因
			变动金额	变动比例	
所得税费用	424,887.98	194,468.04	230,419.94	118.49%	报告期内，合并利润为负值，但合并控股子公司新广海联利润总额为正值，产生所得税费用 554,712.74 元，较上期有较大幅度提高；另外，因计提坏账损失，调整递延所得税资产，导致共调减所得税费用 129,824.77 元。
净利润	-4,982,921.99	831,499.94	-5,814,421.93	-699.27%	受报告期利润总额下降影响，净利润相应下降。

天津新智视讯技术股份有限公司

日期：2018 年 8 月 20 日