



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.



年度报告

2019

公司年度大事记



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,为企业客户提供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,新智视讯通过国家科技型中小企业认定;11 月,新智视讯控股子公司智广海联通过贵州省科技型中小企业认定。



2019 年 7 月,新智视讯控股子公司智广海联通过质量管理体系 ISO9001:2015 认证,取得认证证书。



2019 年 10 月,新智视讯控股子公司智广海联取得中新天津生态城组织评选的“创新之星”最佳创新奖。



2019 年,新智视讯取得 5 项软件著作权;控股子公司智广海联取得 11 项软件著作权,全资子公司塔罗斯取得 2 项软件著作权。

目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

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
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
陕西飞轮	指	陕西飞轮信息科技有限公司
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）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

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

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）周虹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场风险	报告期内，公司主要市场集中在天津、上海、广东等地。公司将业务进一步拓展到其他省份和地区，以及与更多行业客户达成合作存在一定市场风险。
客户集中风险	报告期内公司前五大客户在营业收入中的占比为 67.63%，其中第一大客户占比达到 32.82%，虽较上年有所减少，但客户集中度仍较高，如果主要客户发生变化，减少对公司的产品和服务的采购，将会对公司经营业绩产生一定影响。
研发风险	产品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。
新业务拓展风险	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。
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，核心竞争力主要依赖于以技术人员为代表的研发团队。公司目前拥有一支素质较高的研发团队。随着行业的迅速发展及竞争的日趋激烈，优秀的技术人员成为市场稀缺资源，人力资源竞争的加剧带来技术人员流失的风险。
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)》、《大数据产业发展规划(2016-2020 年)》等相关政策文件和行业发展趋势均为信息系统集成和大数据业务方向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。
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,并通过同心聚合间接持有公司 9.99%的股权。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,该两人可被认为一致行动人。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。
关联交易风险	根据公司业务发展需求,报告期内关联交易情况如下:向关联方贵广网络购买广告资源经营使用权 943,396.23 元;向关联方海康威视及其子公司购买商品 64,080,679.37 元;向关联方贵广网络销售商品 6,910,837.69 元。总体关联交易金额较上年同期减少 45%。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 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	TianJin NewSage Video Technology Co.,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事务负责人	孙伟
职务	董事、总经理、董事会秘书
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
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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 年 3 月 22 日
挂牌时间	2015 年 11 月 5 日
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	为电信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
做市商数量	0
控股股东	赵雯
实际控制人及其一致行动人	赵雯，陈文光，天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）

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	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
会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	沈芳、夏元清
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 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	123,451,259.95	153,722,168.01	-19.69%
毛利率%	17.60%	18.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,293,893.49	-3,050,362.15	-106.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,592,166.37	-3,241,779.65	-103.35%
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)	-50.98%	-8.25%	-
加权平均净资产收益率%(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)	-53.39%	-8.77%	-
基本每股收益	-0.5963	-0.2890	-106.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	108,975,388.87	186,250,439.58	-41.49%
负债总计	83,759,302.81	135,353,323.72	-38.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,769,198.42	30,432,625.64	-81.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.55	2.88	-80.90%
资产负债率%(母公司)	99.07%	71.32%	-
资产负债率%(合并)	76.86%	72.67%	-
流动比率	1.06	1.25	-
利息保障倍数	-6.82	-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	8,257,807.90	-7,713,410.05	207.06%
应收账款周转率	2.27	2.98	-
存货周转率	14.27	19.63	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-41.49%	153.73%	-
营业收入增长率%	-19.69%	154.64%	-
净利润增长率%	-99.62%	-212.74%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	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）	370,678.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.76
非经常性损益合计	370,677.83
所得税影响数	72,404.95
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	298,272.88

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款		56,946,004.49		
应收票据及应收账款	56,946,004.49			
应付账款		38,967,644.94		
应付票据		84,254,733.00		
应付票据及应付账款	123,222,377.94			
合计	180,168,382.43	180,168,382.43		

变更的内容及原因：

财政部于 2017 年及 2019 年颁布了以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

- 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）

本公司于 2019 年度执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

（1）财务报表列报

本公司根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

（2）新金融工具准则

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《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》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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，为电信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。销售渠道包括自建销售团队面向客户的直接销售和通过代理商进行销售。

截至报告期末，新智视讯及控股子公司共拥有 48 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。城市智慧治理大数据方向，以政府数据开放共享为核心，致力于提升城市智慧治理能力，提供智慧基础设施建设服务、智慧应用开发、智慧治理大数据平台开发建设及大数据运营服务。

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。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司按照既定的战略方向及目标开展各项工作。一方面发挥固有市场和方案优势，持续发展系统集成业务。另一方面在大数据业务方向上，加大了研发投入与市场投入，并积极寻找和发展新

的合作伙伴关系，提升产品方案的市场竞争力，继天津、贵州之后，成功开拓了华东区域市场和新的运营商客户，签署了相关建设和服务项目。

在产品研发方面，结合公司战略方向持续投入，报告期内公司及控股子公司共计新取得计算机软件著作权 18 项。发展了与大数据领域具有技术领先性企业的合作伙伴关系，形成了提升城市智慧治理能力的智慧社区建设相关解决方案。

报告期内，公司实现营业收入 12,345.13 万元，较上年同期下降 19.69%。其中集成项目收入 10,947.10 万元，较上年同期减少 3,154.63 万元，较上年同期下降 22.37%。软件收入 301.26 万元，较上年同期减少 165.64 万元，较上年同期下降 35.48%。主要原因均为广电客户自建项目投入预算减少，导致公司与此相关项目收入下滑；服务收入 1,058.15 万元，较上年同期增加 523.60 万元，较上年增长 97.95%。主要因公司将业务重心转向城市智慧治理建设与运营大数据服务，当年取得相关服务收入 486.60 万元；广告收入 38.61 万元，较上年同期减少 230.42 万元，较上年减少 85.65%。随着公司业务中心转移，公司当期在广告业务拓展的力度放缓。虽然同期营业成本、销售费用、财务费用较上期均有所减少，但综合其他费用、损失及收益类项目，整体营业利润下降了 152.20 万元。报告期内实现净利润 -516.19 万元，较上年同期下降了 99.62%。具体情况请参见本报告“第四节、二、（二）财务分析”部分。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	31,455,249.49	28.86%	94,813,663.35	50.91%	-66.82%
应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	52,024,347.95	47.74%	56,946,004.49	30.57%	-8.64%
存货	1,803,875.28	1.66%	12,455,728.79	6.69%	-85.52%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	1,185,150.98	1.09%	354,575.09	0.19%	234.25%
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%
短期借款	4,200,000.00	3.85%	9,200,000.00	4.94%	-54.35%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
预付款项	1,024,000.00	0.94%	738,883.20	0.40%	38.59%
其他应收款	829,131.85	0.76%	1,767,422.78	0.95%	-53.09%
无形资产	14,439,577.88	13.25%	16,640,811.44	8.93%	-13.23%

递延所得税资产	4,521,502.97	4.15%	530,112.43	0.28%	752.93%
应付票据	24,344,719.00	22.34%	84,254,733.00	45.24%	-71.11%
应付账款	51,366,392.16	47.14%	38,967,644.94	20.92%	31.82%
应交税费	407,828.34	0.37%	1,701,313.45	0.91%	-76.03%
其他流动负债	3,063,217.19	2.81%	730,483.69	0.39%	319.34%
未分配利润	-8,805,989.15	-8.08%	15,857,438.07	8.51%	-155.53%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

本期期末公司货币资金余额 3,145.52 万元，较上年期末减少 6,335.84 万元，主要变动项目：其他货币资金（银行承兑汇票存款）本期期末余额 2,434.47 万元，较上年期末减少 5,991.00 万元。其他货币资金主要核算报告期内下属子公司为了以银行承兑汇票方式向供应商支付采购款，存入同等金额的存款的业务事项，较上期减少的原因：本期开具银行承兑汇票分布在各季度，期末尚未到期的银行承兑汇票较上期期末有减少。

2、存货

本期期末公司存货金额 180.39 万元，较上年期末减少 1,065.19 万元，主要原因：子公司新广海联本期期末存货金额 3.32 万元，较上年期末减少 1,096.54 万元。报告期内公司贯彻落实降低库存，加快资金周转的经营理念，最大限度的降低库存，取得一定成效。

3、固定资产

本期期末公司固定资产金额 118.52 万元，较上年期末增加 83.06 万元，主要原因：报告期内公司新增购置一辆商务轿车 77.41 万元。

4、短期借款

本期期末公司短期借款金额 420.00 万元，较上年期末减少 500.00 万元，主要原因：报告期内公司减少对光大银行贷款额 500.00 万元。

5、预付账款

本期期末公司预付账款金额 102.40 万元，较上年期末增加 28.51 万元，主要原因：子公司智广海联开拓市场，增加新合作供货商，业务初期预付款支付占比较高。

6、其他应收款

本期期末公司其他应收款金额 89.91 万元，较上年期末减少 93.83 万元。主要原因：子公司新广海联报告期内收到天津阿特米斯科技有限公司归还借款 81.00 万元。

7、无形资产

本期期末公司无形资产金额 1,443.96 万元，较上年期末减少 220.12 万元。主要原因：新智视讯无

形资产全年摊销额为 220.12 万元。

8、递延所得税资产

本期期末公司递延所得税资产金额 452.15 万元，较上年期末增加 339.14 万元。主要原因：报告期内执行新金融准则，资产减值准备金额为 339.14 万元。

9、应付票据

本期期末公司应付票据金额 2,434.47 万元，较上年期末减少 5,991.00 万元。主要原因：报告期内开具银行承兑汇票分布在各季度，期末尚未到期的银行承兑汇票较上期期末有减少。

10、应付账款

本期期末公司应付账款金额 5,136.64 万元，较上年期末增加 1,239.87 万元。主要原因：子公司智广海联本期期末应付账款金额 1,661.66 万元，较上年期末增加 1,405.56 万元。智广海联及其子公司知广海联，报告期内开拓贵州及上海市场，业务量有大幅增长。相应采购订单金额和应付账款金额联动增长。

11、应交税费

本期期末公司应交税费金额 40.78 万元，较上年期末减少 129.35 万元。主要原因：应交税费中增值税项目本期期末金额 9.25 万元，较上年期末减少 124.41 万元。12 月当期的主营业务收入同比有降低，相应的增值税及附加也联动减少。

12、其他流动负债

本期期末公司其他流动负债金额 306.32 万元，较上年期末增加 233.27 万元。主要原因：其他流动负债中待转销项税额本期期末金额 306.32 万元，较上年期末减少 233.27 万元。报告期内部分项目达到收入确认时点，而未达到增值税确认时点。

13、未分配利润

本期期末公司未分配利润金额-880.60 万元，较上年期末减少 2,466.34 万元。主要原因：本公司根据《企业会计准则》及相关新规定进行追溯调整期初未分配利润减少 1,425.28 万元。报告期内实现净利润-629.39 万元，普通股股东分红 411.67 万元，多因素叠加因此较上年期末减少 2,466.34 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	123,451,259.95	-	153,722,168.01	-	-19.69%

营业成本	101,717,906.65	82.40%	124,900,166.57	81.25%	-18.56%
毛利率	17.60%	-	18.75%	-	-
销售费用	7,703,810.02	6.24%	13,462,259.41	8.76%	-42.77%
管理费用	10,158,767.05	8.23%	6,419,673.42	4.18%	58.24%
研发费用	9,458,544.35	7.66%	7,932,663.49	5.16%	19.24%
财务费用	-1,817,175.36	-1.47%	575,104.17	0.37%	-415.97%
信用减值损失	-443,701.71	-0.36%	0.00	0.00%	-
资产减值损失	0.00	0.00%	-2,978,716.37	-1.94%	100.00%
其他收益	370,678.54	0.30%	64,680.72	0.04%	473.09%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-4,299,538.07	-3.48%	-2,777,583.42	-1.81%	54.79%
营业外收入	0.05	0.00%	196,108.16	0.13%	-100.00%
营业外支出	0.76	0.00%	10,702.25	0.01%	-99.99%
净利润	-5,161,927.57	-4.18%	-2,585,871.93	-1.68%	99.62%

项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内，公司实现营业收入 12,345.13 万元，较上年同期下降 19.69%。分析如下：

(1) 集成项目收入 10,947.10 万元，较上年同期减少 3,154.63 万元，较上年同期下降 22.37%。主要原因：广电客户自建项目投入预算减少，公司与此相关的集成项目收入下滑，2018 年公司参与了新疆图木舒克市有线电视入户项目，取得集成收入 2,099.99 万元，2019 年相关收入仅 37.27 万元。(2) 软件收入 301.26 万元，较上年同期减少 165.64 万元，较上年同期下降 35.48%。主要原因：广电客户软件开发类项目投入预算减少，公司与此相关的软件收入下滑。(3) 服务收入 1,058.15 万元，较上年同期增加 523.60 万元，较上年增长 97.95%。主要原因：2019 年公司主要业务重心转向城市智慧治理建设与运营大数据服务，当年取得相关服务收入 486.60 万元。(4) 广告收入 38.61 万元，较上年同期减少 230.42 万元，较上年减少 85.65%。主要原因：随着公司业务中心转移，公司当期在广告业务拓展的力度放缓。

2、营业成本

报告期内，公司营业成本 10,171.79 万元，较上年同期下降 18.56%。

主要原因为营业收入减少导致成本相应降低。公司实现营业收入较上年同期下降 19.69%，与整体营业成本下降幅度基本持平。

3、销售费用

报告期内，公司销售费用为 770.38 万元，较上年同期下降 42.77%。

主要原因：（1）本期差旅费为 91.96 万元，较上年增加 52.17 万元，上浮 131.08%；业务招待费 67.96 万元，较上年增加 40.93 万元，上浮 151.41%；新增项目广告代理费 179.31 万元；（2）虽然差旅费、业务招待费、广告代理费相比去年都有不同程度的增加，但本期无广告运营业务的广告经营使用权买断费用支出，该项目去年金额为 991.51 万元，销售费用整体较上年下降 42.77%。

4、管理费用

报告期内，公司管理费用为 1,015.88 万元，较上年同期增长 58.24%。

主要原因：（1）报告期内，管理人员工资总额为 592.76 万元，较上年同期增长 91.42%；企业缴纳的社保及公积金合计为 125.35 万元，较上年同期增长 38.11%。主要增长原因为：控股子公司智广海联 2018 年 7 月成立，智广海联的全资子公司 2018 年 11 月成立，两公司在 2018 年的工资发放不满 12 个月，但 2019 年是全年发放。（2）聘请中介机构等咨询服务费共计 55.20 万元，较上年同期增长 31.26%；律师费诉讼费共计 61.38 万元，较上年同期增长 502.90%，其中子公司新广海联与大唐广电科技（武汉）有限公司的经济合同纠纷所产生的律师费诉讼费占本期发生比例 66.92%。

5、研发费用

报告期内，研发费用共计 945.85 万元，较上年同期增长 19.24%，其中研发人员费用 668.25 万元，较上年同期增长 17.74%，外部委托开发费用 14.56 万元，较上年同期增长 100.00%。增长原因为：公司在大数据服务和软件产品方向，持续增加投入研发费用。

6、财务费用

报告期内，财务费用为-181.72 万元，比上年同期下降 415.97%，正常存款及开立银行承兑汇票存储保证金而产生的利息收入共计 250.28 万元，较上年增长 756.08%，导致本期财务费用大幅下降。

7、资产减值损失

报告期内，根据新金融准则，计提的坏账损失改为信用减值损失科目核算，且无其他类型的资产减值损失，因此资产减值损失金额为 0。

8、信用减值损失

报告期内，根据新金融准则，原计入资产减值损失的坏账准备，改为信用减值损失科目核算，由于涉及对年初余额的追溯调整，本期确认信用减值损失-44.37 万元。

9、其他收益

报告期内，其他收益为 37.07 万元，主要原因：2019 年退税及税收返还等事项从“营业外收入”科

目归为“其他收益”科目核算，因此较上年同期上涨幅度较大，上升 473.09%。

10、营业利润

报告期内，营业利润下降 54.79%。主要原因：（1）营业收入较上年同期下降 19.69%，营业成本较上年同期下降 18.56%，整体毛利减少 708.86 万元，降幅为 24.59%。（2）虽然销售费用、财务费用较上期共计减少了 815.07 万元，但综合其他费用、损失及收益类项目，整体营业利润下降了 152.20 万元。公司由单一性市场战略向多元化市场战略扩充，为应对相对复杂的多场景技术应用等因素，进而增大了与销售硬件配套的安装、设计、维护等成本，致使毛利下降。

11、所得税费用

报告期内，合并利润为负值，但合并控股子公司新广海联、合并控股子公司智广海联之子公司知广海联利润总额为正值，产生应纳所得税费用分别为 65.20 万元及 6.33 万元，其余金额为因计提坏账损失确认递延所得税资产对应所得税费用。

12、净利润

报告期内，因利润总额下降、所得税费用增加，净利润下降。详细分析请参见本节相关指标分析。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	123,451,259.95	153,722,168.01	-19.69%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	101,717,906.65	124,900,166.57	-18.56%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	收入金额	占营业收入 的比重%	收入金额	占营业收入 的比重%	
软件收入	3,012,574.56	2.44%	4,668,953.23	3.04%	-35.48%
集成项目收入	109,471,012.65	88.68%	141,017,312.56	91.74%	-22.37%
服务收入	10,581,546.74	8.57%	5,345,561.30	3.48%	97.95%
广告收入	386,126.00	0.31%	2,690,340.92	1.75%	-85.65%
合计	123,451,259.95	100%	153,722,168.01	100%	-19.69%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华北地区	60,557,275.90	49.05%	101,545,487.51	66.06%	-40.36%
华东地区	21,754,540.25	17.62%	3,697,108.79	2.41%	488.42%
华南地区	30,340,852.94	24.58%	21,859,577.56	14.22%	38.80%
华中地区	395,130.07	0.32%	0.00	0.00%	0.00%
东北地区	2,625,557.52	2.13%	0.00	0.00%	0.00%
西北地区	867,065.58	0.70%	21,103,653.92	13.73%	-95.89%
西南地区	6,910,837.69	5.60%	5,516,340.23	3.58%	25.28%
合计	123,451,259.95	100.00%	153,722,168.01	100.00%	-19.69%

收入构成变动的原因：

1、按产品分类分析

(1)报告期内，公司实现软件收入 301.26 万元，较上年同期减少 165.64 万元，较上年同期下降 35.48%。主要原因：广电客户软件开发类项目投入预算减少，公司与此相关的软件收入下滑。

(2)报告期内，公司实现集成项目收入 10,947.10 万元，较上年同期减少 3,154.63 万元，较上年同期下降 22.37%。主要原因：广电客户自建项目投入预算减少，公司与此相关的集成项目收入下滑，2018 年公司参与了新疆图木舒克市有线电视入户项目，取得集成收入 2,099.99 万元，2019 年相关收入仅 37.27 万元。

(3)报告期内，公司实现服务收入 1,058.15 万元，较上年同期增加 523.60 万元，较上年增长 97.95%。主要原因：2019 年公司主要业务重心转向城市智慧治理建设与运营大数据服务，当年取得相关服务收入 486.60 万元。

(4)报告期内，广告收入 38.61 万元，较上年同期减少 230.42 万元，较上年减少 85.65%。主要原因：随着公司业务中心转移，公司当期在广告业务拓展的力度放缓。

2、按区域分类分析

报告期公司整体收入较上年同期有所下降，下降比例为 19.69%。在华北、西北两个区域的收入均有不同程度的下降，其中华北地区下降 4,098.82 万元，降幅为 40.36%；在华东地区、华南地区、西南地区收入均有不同程度提高，其中以华东地区的贡献最为明显，增加收入 1,805.74 万元，较上年同期上升了 488.42%。另外华中地区、东北地区正在开拓新市场，共增加收入 302.07 万元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	北京赛迪凤凰通信科技有限公司	40,517,175.34	32.82%	否

2	广州高楼信息科技有限公司	17,872,613.35	14.48%	否
3	天津广播电视网络有限公司	9,659,546.05	7.82%	否
4	工信通（北京）信息技术有限公司	7,838,442.21	6.35%	否
5	谷东科技有限公司	7,602,201.91	6.16%	否
合计		83,489,978.86	67.63%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	杭州海康威视数字技术股份有限公司	46,734,138.92	44.06%	是
2	杭州海康威视科技有限公司	17,346,540.45	16.36%	是
3	北京邦天信息技术有限公司	5,122,641.32	4.83%	否
4	浙江立云科技有限公司	3,223,894.60	3.04%	否
5	天津中邦信息技术有限公司	2,328,809.63	2.20%	否
合计		74,756,024.92	70.49%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,257,807.90	-7,713,410.05	207.06%
投资活动产生的现金流量净额	-1,019,316.09	-2,902,409.20	64.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,686,891.67	9,617,339.73	-211.12%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上期增加 1,597.12 万元，经营活动现金流入 13,231.23 万元，较上年同期减少 2,165.64 万元；经营活动现金流出 12,405.45 万元，较上年同期减少 3,762.77 万元，现金流入减少额小于现金流出减少额。主要原因：(1)“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年减少 2,869.13 万元，因集成项目收入减少导致相应收款减少；(2)收到其他与经营活动有关的现金较上期增加 739.63 万元，因公司购买结构性存款到期兑付产生的利息收款；(3)“购买商品、接受劳务支付的现金”较上期减少 4,533.45 万元，根据公司全面硬件产品市场情况，综合考虑库存商品价格波动，因此减少商品库存存量，进而较少采购付款金额。

2、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上期增加 64.88%，主要原因为本年度增加了商务车辆金额为 1,019,316.09 元。

3、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司筹资活动产生现金流量净额较上期减少 2,030.42 万元。主要原因：(1)“吸收投资

收到的现金”较上年同期减少 2,000.00 万元。(2)“取得借款收到的现金”较上年同期减少 500.00 万元,本期贷款金额为 420.00 万元,上期贷款金额为 920.00 万元;(3)“偿还债务支付的现金”较上年同期减少 360.00 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末,公司共有 4 家子公司,原子公司陕西飞轮于 2019 年 2 月注销,不再纳入合并范围,具体情况如下:

1、天津塔罗斯科技有限公司

成立于 2014 年 11 月 17 日,注册资本 2000 万元,新智视讯持股比例为 100.00%,公司于 2015 年 5 月 21 日向塔罗斯注资 200 万元。塔罗斯主营业务是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。报告期内,塔罗斯实现营业收入 4,488,989.70 元,净利润-963,692.55 元。

2、北京嘉隆互动新媒体文化有限公司

成立于 2016 年 11 月 10 日,注册资本 500 万元,新智视讯持股比例为 100.00%,截至 2019 年 12 月 31 日,本公司尚未实际出资。嘉隆互动主营业务为数字电视互动广告运营,该业务目前尚处于探索投入阶段。报告期内,嘉隆互动实现营业收入 386,126.00 元,净利润-1,445,751.17 元。

3、杭州新广海联科技有限公司

成立于 2017 年 12 月 8 日,注册资本 3000 万元,新智视讯于 2018 年 1 月 15 日受让新广海联 60% 股权,认缴出资额 1800 万元。截至报告期末,已完成实缴 1500 万元。新广海联主营业务是为广播电视网络运营商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。报告期内,新广海联实现营业收入 75,940,991.43 元,净利润 535,298.24 元。

4、智广海联大数据技术有限公司

成立于 2018 年 7 月 26 日,注册资本 1 亿元,新智视讯认缴出资额 6000 万元,占比 60%,另两方股东贵广网络和海康威视分别认缴出资额 2000 万元,占比各 20%。截至报告期末,新智视讯完成实缴 3000 万元,贵广网络完成实缴 1000 万元、海康威视完成实缴 1000 万元。智广海联成立后,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,发展了与安防产品、物联网产品厂商的合作,在天津及贵州开展了相关项目。报告期内,智广海联实现营业收入 39,711,060.96 元,净利润 1,529,744.37 元。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

变更的内容及原因：

财政部于 2017 年及 2019 年颁布了以下企业会计准则修订：

—《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

—《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）

本公司于 2019 年度执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

（1）财务报表列报：

本公司根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

（2）新金融工具准则：

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《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》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

三、持续经营评价

1、业务运营

报告期内，公司按照既定的战略方向及目标开展各项工作。一方面发挥固有市场和方案优势，持续发展系统集成业务。另一方面在大数据业务方向上，加大了研发投入与市场投入，并积极寻找和发展新的合作伙伴关系，提升产品方案的市场竞争力，继天津、贵州之后，成功开拓了华东区域市场和新的运营商客户，签署了相关建设和服务项目。

2、产品与技术

公司坚持结合发展战略进行持续研发投入，报告期内公司及控股子公司共计新取得计算机软件著作权 18 项。稳定的核心技术团队和在研发上的持续投入，将保持公司在产品技术上的竞争力，并为公司经营目标的实现提供保障。

3、团队与管理

公司拥有稳定的经营管理团队和研发团队，经营管理层在报告期内未发生变化，为公司良好运营提供了稳定支撑。报告期内，公司合法经营、规范运作，经营管理层勤勉尽责。2019 年 8 月，公司子公司新广海联涉及重大诉讼，经过团队共同努力已追回涉案款项，避免了公司可能遭受的经济损失，及时消除了该事项带来的负面影响，详情请参见 2019-027 号、2020-001 号公司公告。

综上所述，报告期内公司持续经营能力良好，未发生对公司持续经营能力造成重大影响的事项。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

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 67.63%，其中第一大客户占比达到 32.82%，公司主要市场集中在天津、上海、广东等地，客户集中度较高，如果主要客户发生变化，减少对公司的产品和服务的采购，将会对公司经营业绩产生一定影响。公司将业务进一步拓展到其他省份和地区，以及与更多行业客户达成合作存在一定市场风险。

应对措施：公司始终感知市场、行业的动态，伴随市场及行业的发展变化寻找发掘新的市场机会，

相应进行产品的升级迭代及新产品的研发，形成新的解决方案；同时，积极整合外部资源，以生态思维发展合作伙伴，提升方案竞争力；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：产品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，降低决策风险；（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；（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；（4）积极开展与业内具有技术领先性的合作伙伴的交流与合作。

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：报告期内公司降低获取广告资源经营权的投入，将新业务投入控制在可接受范围内，以降低风险、提升效益。2020 年，公司将停止该业务方向的投入。

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，核心竞争力主要依赖于以技术人员为代表的研发团队。公司目前拥有一支素质较高的研发团队。随着行业的迅速发展及竞争的日趋激烈，优秀的技术人员成为市场稀缺资源，人力资源竞争的加剧带来技术人员流失的风险。

应对措施：报告期内，公司根据业务发展需要补充了相应人才，结合内部培养机制引导技术人员的技术升级，让公司技术团队获得持续发展，保证人才供给。

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）》、《大数据产业发展规划（2016-2020 年）》等相关政策文件和行业发展趋势均为信息系统集成和大数据业务方向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，并积极开展与业内具有技术领先性的合作伙伴的交流与合作；（2）持续密切关注行业政策变化，保持对行业发展的前瞻性感知和研判，并相应作出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，并通过同心聚合间接持有公司 9.99%的股权。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，该两人可被认为一致行动人。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：根据公司业务发展需求，报告期内关联交易情况如下：向关联方贵广网络购买广告资源经营使用权 943,396.23 元；向关联方海康威视及其子公司购买商品 64,080,679.37 元；向关联方贵广网络销售商品 6,910,837.69 元。

应对措施：报告期初已就本年度预计发生的日常性关联交易进行了披露，报告期内实际发生额未超预计，且较上一期减少 45%。每笔交易均遵循市场定价原则，价格公允，程序合规。公司已依据全国股转系统于 2020 年 1 月 3 日发布施行的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》，对相关制度进行了修订完善，并将继续严格执行。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 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	五.二.(一)
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	五.二.(二)
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□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	五.二.(三)
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	
是否存在破产重整事项	□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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	12,610,944.37	0.00	12,610,944.37	48.32%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
杭州新广海联科技有限公司	大唐广电科技（武汉）有限公司	被告未按合同约定支付货款	12,183,956.37	48.32%	否	2019 年 8 月 9 日
总计	-	-	12,183,956.37	48.32%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司子公司新广海联诉大唐广电科技（武汉）有限公司一案已于 2020 年 1 月 20 日收到武汉经济技术开发区人民法院在 2020 年 1 月 15 日作出的民事调解书（2019）鄂 0191 民初 3248 号，调解结果如下：被告大唐广电科技（武汉）有限公司在本案保全措施解除完毕之日起两日内向原告杭州新广海联科技有限公司付清人民币 12,183,956.37 元；原告自愿放弃其他诉讼请求。新广海联已收到上述全部款项，共计人民币 12,183,956.37 元，该调解书已履行完毕。本次诉讼所涉款项的收回，避免了公司可能遭受的经济损失，消除了该事项带来的负面影响，对公司经营方面无不利影响。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

（二） 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	65,024,075.60
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	6,910,837.69
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	183,154.28

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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 年 6 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 6 月 30 日	-	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》、《关联交易管理制度》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，	正在履行中

					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。	
--	--	--	--	--	---	--

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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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%	-90,250	2,718,910	25.76%
	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%	90,250	7,836,730	74.24%
	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				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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
6	王蓉蓉	285,000	0	285,000	2.70%	285,000	0
7	彭博	228,000	0	228,000	2.16%	0	228,000
8	徐志纯	171,000	0	171,000	1.62%	128,250	42,750
9	刘彬	76,000	0	76,000	0.72%	76,000	0
合计		10,555,640	0	10,555,640	100.00%	7,836,730	2,718,910

普通股前十名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、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

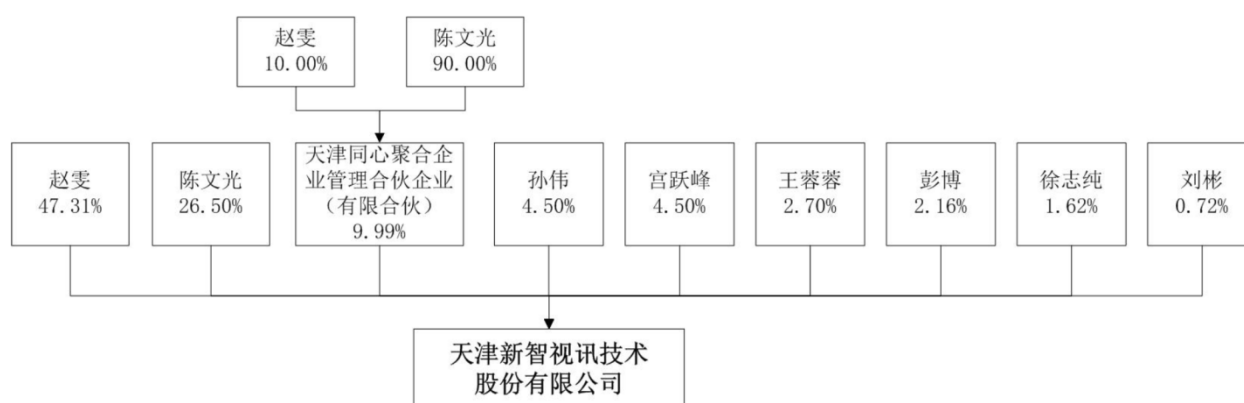
☒是 ☐否

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：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	担保贷款	北京银行股份有限公司天津分行（北京中关村科技融资担保有限公司）	城市商业银行	4,200,000.00	2019年7月17日	2020年7月16日	8.18%
合计	-	-	-	4,200,000.00	-	-	-

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 11 月 8 日	3.900000		
合计	3.900000		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
赵雯	董事长	女	1975 年 12 月	专科	2019 年 5 月 10 日	2022 年 5 月 9 日	是
陈文光	董事	男	1947 年 10 月	专科	2019 年 5 月 10 日	2022 年 5 月 9 日	是
孙伟	董事	女	1971 年 10 月	本科	2019 年 5 月 10 日	2022 年 5 月 9 日	是
佟镒	董事	男	1973 年 10 月	本科	2019 年 5 月 10 日	2022 年 5 月 9 日	是
黄晟	董事	男	1976 年 3 月	硕士	2019 年 5 月 10 日	2022 年 5 月 9 日	是
宫跃峰	监事会主席	男	1970 年 10 月	本科	2019 年 5 月 10 日	2022 年 5 月 9 日	是
徐志纯	监事	男	1980 年 12 月	本科	2019 年 5 月 10 日	2022 年 5 月 9 日	是
李红霞	监事	女	1985 年 2 月	本科	2019 年 4 月 16 日	2022 年 5 月 9 日	是
孙伟	总经理 董事会秘书	女	1971 年 10 月	本科	2019 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日	是
周虹	财务总监	女	1976 年 2 月	硕士	2019 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日	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（新任、换届、离任）	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	12
技术人员	39	30
财务人员	4	5
员工总计	75	64

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	5
本科	51	46
专科	15	11
专科以下	2	2
员工总计	75	64

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律法规和规范性文件的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的“三会一层”的公司治理结构，制定了《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理办公会细则》、《董事会秘书工作细则》，制定了《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》等与公司治理机制相关的规章制度。

报告期内，公司内控系统运行良好，各项制度得到认真执行，未出现违法违规情况，保证了公司运营的合法、规范。报告期后，公司依据全国股转系统于2020年1月3日发布施行的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》，对《公司章程》及相关制度、规则进行了修订完善，详情请参见公司公告。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及相关法律、法规和规范性文件的要求，建立了内部控制管理体系，以保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。

报告期内，公司严格按照相关规定和要求，召集、召开股东大会，做到了平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能够充分行使自己的合法权利。董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对公司章程进行修订。

报告期后，公司依据全国股转系统于 2020 年 1 月 3 日发布施行的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》对公司章程进行了修订，详情请参见公司公告。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	1、2019 年 1 月 4 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。 2、2019 年 3 月 27 日召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于公司主营业务变更的议案》、《关于提请召开公司 2019 年第二次临时股东大会的议案》。 3、2019 年 4 月 16 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》、《关于 2018 年度利润分配预案》、《关于续聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于免去宫跃峰先生公司副总经理职务的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》。 4、2019 年 5 月 13 日召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举赵雯女士为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任孙伟女士为公司总经理的议案》、《关于聘任周虹女士为公司财务负责人的议案》、《关

		于聘任孙伟女士为公司董事会秘书的议案》。 5、2019 年 8 月 20 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《天津新智视讯技术股份有限公司 2019 年半年度报告》、《2019 年半年度权益分派预案》、《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会的议案》
监事会	3	1、2019 年 4 月 16 日召开第二届监事会第七次会议，审议通过了《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》、《关于 2018 年度利润分配预案》、《关于续聘中审会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。 2、2019 年 5 月 13 日召开第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举宫跃峰先生为公司第三届监事会主席的议案》。 3、2019 年 8 月 20 日召开第三届监事会第二次会议，审议通过了《天津新智视讯技术股份有限公司 2019 年半年度报告》、《2019 年半年度权益分派预案》。
股东大会	4	1、2019 年 1 月 22 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》。 2、2019 年 4 月 12 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司主营业务变更的议案》。 3、2019 年 5 月 10 日召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度财务决算报告》、《2019 年度财务预算报告》、《2018 年度控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项说明》、《关于 2018 年度利润分配方案》、《关于续聘中审会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于修改预计 2019 年度日常性关联交易的议案》。 4、2019 年 10 月 18 日召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《2019 年半年度权益分派方案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开董事会 5 次、监事会 3 次、股东大会 4 次。历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行监督职能，审慎行使公司股东大会赋予的职权。公司依据国家有关法律法规建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营能力。

1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

报告期内，公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》及《公司章程》进行了换届选举和重新聘任；公司的总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立

公司的资产完整独立，公司对此拥有合法的所有权和使用权。公司通过购买、申请等方式合法拥有与经营有关的办公设备、计算机软件著作权等资产的所有权、专用权，公司资产独立于公司股东及其控制的其他关联人，不存在现有股东或其控制的企业、经济组织以任何形式占用公司资产的情形。为防止股东及关联方资金占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，《公司章程》及《关联交易管理制度》对关联交易的决策程序进行了规范。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构。报告期内，公司按照《公司法》及《公司章程》的规定完成了董事会和监事会的换届工作，聘请了总经理、财务负责人、董事会秘书，并建立了适应自身经营所需的独立完整的职能机构，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司拥有机构设置自主权，不存在与控股股东合署办公的情形。

5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。公司财务独立于实际控制人及其控制的其他企业。

（三）对重大内部管理制度的评价

为加强和完善内部控制，公司结合自身经营特点，制定了一系列内控制度并得到有效执行。相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。内部管理制度及管理制度的制定和有效执行保证了本公司经营管理的正常进行，进而确保了财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到规范工作、严格管理，继续完善公司财务管理系统。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在正确分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等有效措施，从公司规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》进行信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等年报差错情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	CAC 证审字[2020]0147 号
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	沈芳、夏元清
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7 年
会计师事务所审计报酬	16 万元

审 计 报 告

CAC 证审字[2020]0147 号

天津新智视讯技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了天津新智视讯技术股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了贵公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2019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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：沈芳

中国注册会计师：夏元清

中国 天津

2020 年 4 月 24 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	八、（一）	31,455,249.49	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			
应收账款	八、（二）	52,024,347.95	56,946,004.49
应收款项融资			
预付款项	八、（三）	1,024,000.00	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	八、（四）	829,131.85	1,767,422.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	八、（五）	1,803,875.28	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	八、（六）	1,692,552.47	2,003,238.01
流动资产合计		88,829,157.04	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		0.00	0.00
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	八、（七）	1,185,150.98	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	八、(八)	14,439,577.88	16,640,811.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	八、(九)	4,521,502.97	530,112.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,146,231.83	17,525,498.96
资产总计		108,975,388.87	186,250,439.58
流动负债：			
短期借款	八、(十)	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	八、(十一)	24,344,719.00	84,254,733.00
应付账款	八、(十二)	51,366,392.16	38,967,644.94
预收款项			
合同负债			
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	八、(十三)	53,125.17	70,604.19
应交税费	八、(十四)	407,828.34	1,701,313.45
其他应付款	八、(十五)	324,020.95	428,544.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	八、(十六)	3,063,217.19	730,483.69
流动负债合计		83,759,302.81	135,353,323.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
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		83,759,302.81	135,353,323.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	八、（十七）	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	八、（十八）	492,998.73	492,998.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	八、（十九）	3,526,548.84	3,526,548.84
一般风险准备			
未分配利润	八、（二十）	-8,805,989.15	15,857,438.07
归属于母公司所有者权益合计		5,769,198.42	30,432,625.64
少数股东权益		19,446,887.64	20,464,490.22
所有者权益合计		25,216,086.06	50,897,115.86
负债和所有者权益总计		108,975,388.87	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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,933,715.62	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）	4,978,076.74	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)	2,108,679.75	1,396,908.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		262,049.02	302,454.34
流动资产合计		10,282,521.13	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		1,169,695.75	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		14,439,577.88	16,640,811.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,415,241.47	509,362.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		66,024,515.10	67,579,367.42
资产总计		76,307,036.23	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			
应付账款		853,517.54	5,244,048.84
预收款项			

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		29,174.18	46,297.25
应交税费		25,464.17	685,517.50
其他应付款		72,376,536.06	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		113,908.38	56,603.77
流动负债合计		75,598,600.33	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		75,598,600.33	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		-13,866,751.67	14,964,813.70
所有者权益合计		708,435.90	29,540,001.27
负债和所有者权益合计		76,307,036.23	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	2019 年	2018 年
一、营业总收入	八、(二十一)	123,451,259.95	153,722,168.01
其中：营业收入	八、(二十一)	123,451,259.95	153,722,168.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		127,677,774.85	153,585,715.78
其中：营业成本	八、(二十一)	101,717,906.65	124,900,166.57
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	八、(二十二)	455,922.14	295,848.72
销售费用	八、(二十三)	7,703,810.02	13,462,259.41
管理费用	八、(二十四)	10,158,767.05	6,419,673.42
研发费用	八、(二十五)	9,458,544.35	7,932,663.49
财务费用	八、(二十六)	-1,817,175.36	575,104.17
其中：利息费用	八、(二十六)	549,958.87	645,680.26
利息收入	八、(二十六)	2,502,756.89	292,350.56
加：其他收益	八、(二十八)	370,678.54	64,680.72
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八、(二十九)	-443,701.71	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,978,716.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,299,538.07	-2,777,583.42
加：营业外收入	八、(三十)	0.05	196,108.16
减：营业外支出	八、(三十一)	0.76	10,702.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,299,538.78	-2,592,177.51
减：所得税费用	八、(三十二)	862,388.79	-6,305.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,161,927.57	-2,585,871.93

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）		-5,161,927.57	-2,562,723.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-23,148.54
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,131,965.92	464,490.22
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,293,893.49	-3,050,362.15
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		-5,161,927.57	-2,585,871.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,293,893.49	-3,050,362.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,131,965.92	464,490.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.5963	-0.2890
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.5963	-0.2890

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	2019 年	2018 年
一、营业收入	十五、(四)	18,316,833.85	26,688,019.48
减：营业成本	十五、(四)	5,754,411.83	4,135,850.16
税金及附加		56,119.97	30,605.54
销售费用		3,281,322.47	11,617,567.78
管理费用		4,615,593.76	3,293,463.87
研发费用		6,539,668.22	7,206,661.45
财务费用		3,428,361.43	1,173,169.20
其中：利息费用		3,453,161.23	1,148,882.46
利息收入		75,683.81	28,548.70
加：其他收益		199,624.14	64,680.72
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,078,284.84	0.00
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-550,326.56	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0.00	-2,895,715.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,787,631.09	-3,600,333.30
加：营业外收入		0.04	0.16
减：营业外支出		0.00	400.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,787,631.05	-3,600,733.14
减：所得税费用		-71,636.91	-434,357.33
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,715,994.14	-3,166,375.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,715,994.14	-3,166,375.81
（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		-8,715,994.14	-3,166,375.81
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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	2019 年	2018 年
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		122,616,166.28	151,307,480.77
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		237,541.17	598,997.63
收到其他与经营活动有关的现金		9,458,598.75	2,062,263.38
经营活动现金流入小计		132,312,306.20	153,968,741.78
购买商品、接受劳务支付的现金		89,375,636.88	134,710,105.93
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		18,601,369.73	13,099,127.13
支付的各项税费		5,857,721.95	1,733,035.40
支付其他与经营活动有关的现金		10,219,769.74	12,139,883.37
经营活动现金流出小计		124,054,498.30	161,682,151.83
经营活动产生的现金流量净额		8,257,807.90	-7,713,410.05
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			8,540,000.00
投资活动现金流入小计			8,540,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,019,316.09	2,092,409.20
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			9,350,000.00
投资活动现金流出小计		1,019,316.09	11,442,409.20
投资活动产生的现金流量净额		-1,019,316.09	-2,902,409.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,200,000.00	9,200,000.00
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		4,200,000.00	29,200,000.00
偿还债务支付的现金		9,200,000.00	12,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,641,131.67	6,619,544.27
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		45,760.00	163,116.00
筹资活动现金流出小计		14,886,891.67	19,582,660.27
筹资活动产生的现金流量净额		-10,686,891.67	9,617,339.73
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		-3,448,399.86	-998,479.52
加：期初现金及现金等价物余额		10,558,930.35	11,557,409.87
六、期末现金及现金等价物余额		7,110,530.49	10,558,930.35

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	2019 年	2018 年
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		23,650,678.93	23,013,510.46
收到的税费返还		66,503.10	598,997.63
收到其他与经营活动有关的现金		1,997,134.46	57,034,778.41
经营活动现金流入小计		25,714,316.49	80,647,286.50
购买商品、接受劳务支付的现金		10,286,584.38	6,561,156.55
支付给职工以及为职工支付的现金		8,767,712.20	8,565,305.56
支付的各项税费		1,133,004.67	193,967.60
支付其他与经营活动有关的现金		3,951,829.82	41,033,963.23
经营活动现金流出小计		24,139,131.07	56,354,392.94
经营活动产生的现金流量净额		1,575,185.42	24,292,893.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			21,715.16
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			1,900,000.00
投资活动现金流入小计			1,921,715.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,000,530.09	2,083,344.68
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			48,100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			1,900,000.00
投资活动现金流出小计		1,000,530.09	52,083,344.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,000,530.09	-50,161,629.52
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		2,200,000.00	2,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		63,850,000.00	45,200,000.00
筹资活动现金流入小计		66,050,000.00	47,400,000.00
偿还债务支付的现金		2,200,000.00	12,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,412,901.11	6,398,538.72
支付其他与筹资活动有关的现金		61,246,341.30	5,246,156.00
筹资活动现金流出小计		68,859,242.41	24,444,694.72
筹资活动产生的现金流量净额		-2,809,242.41	22,955,305.28
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		-2,234,587.08	-2,913,430.68
加：期初现金及现金等价物余额		5,168,302.70	8,081,733.38
六、期末现金及现金等价物余额		2,933,715.62	5,168,302.70

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		15,857,438.07	20,464,490.22	50,897,115.86
加：会计政策变更											-14,252,834.13	-2,149,568.50	-16,402,402.63
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		1,604,603.94	18,314,921.72	34,494,713.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-10,410,593.09	1,131,965.92	-9,278,627.17
（一）综合收益总额											-6,293,893.49	1,131,965.92	-5,161,927.57
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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										-4,116,699.60		-4,116,699.60	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-4,116,699.60		-4,116,699.60	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		-8,805,989.15	19,446,887.64	25,216,086.06

项目	2018 年												
	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	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		24,924,515.02		39,499,702.59
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	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		24,924,515.02		39,499,702.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,067,076.95	20,464,490.22	11,397,413.27
（一）综合收益总额											-3,050,362.15	464,490.22	-2,585,871.93
（二）所有者投入和减少资本												20,000,000.00	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股												20,000,000.00	20,000,000.00
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											-6,016,714.80		-6,016,714.80
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											-6,016,714.80		-6,016,714.80
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		15,857,438.07	20,464,490.22	50,897,115.86

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	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	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		14,964,813.70	29,540,001.27
加：会计政策变更											-15,998,871.63	-15,998,871.63
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		-1,034,057.93	13,541,129.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,832,693.74	-12,832,693.74
（一）综合收益总额											-8,715,994.14	-8,715,994.14
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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											-4,116,699.60	-4,116,699.60
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-4,116,699.60	-4,116,699.60
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		-13,866,751.67	708,435.90

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		24,147,904.31	38,723,091.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		24,147,904.31	38,723,091.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-9,183,090.61	-9,183,090.61
（一）综合收益总额											-3,166,375.81	-3,166,375.81
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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											-6,016,714.80	-6,016,714.80
1. 提取盈余公积											-6,016,714.80	-6,016,714.80
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,555,640.00				492,998.73				3,526,548.84		14,964,813.70	29,540,001.27

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

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 12 月 31 日

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：科学研究和技术服务业

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以津吉会验字（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以津吉会验字（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2019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2020年4月24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九。

二、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）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2019年12月31日止的2019年度财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）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。

（六）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。

（七）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。

（八）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价

值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据附注三、（十七）的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类：

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

3、金融资产的后续计量：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（2）以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（4）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4、金融负债的分类和后续计量：

本公司将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

（2）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

5、金融资产及金融负债的列报：

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条

件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的转移及终止确认：

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

- (1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- (2) 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价；

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

7、金融资产的减值：

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

(1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准

备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：① 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或② 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

1) 具有较低的信用风险：

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2) 信用风险显著增加：

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：① 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；② 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③ 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④ 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：① 应收对象不大可能全额支付其对本公司的欠款，该评估不考虑本公司采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；或② 金融资产逾期超过 90 天。

(2) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：① 发行方或债务人发生重大财务困难；② 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③ 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④ 债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤ 发行方或债务人财务困难导致该金融资

产的活跃市场消失。

（3）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（4）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、权益工具：

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

（九）应收票据及应收款项

1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。组合一为回款风险较低的客户，组合二为回款风险较高的客户。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

组合一：

账 龄	预期平均损失率 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.25
1 至 2 年（含 2 年）	21.32

2 至 3 年（含 3 年）	67.22
3 至 4 年（含 4 年）	100.00
4 至 5 年（含 5 年）	100.00
5 年以上	100.00
组合二：	
账 龄	预期平均损失率 (%)
1 年以内（含 1 年）	88.95
1 至 2 年（含 2 年）	100.00
2 至 3 年（含 3 年）	100.00
3 至 4 年（含 4 年）	100.00
4 至 5 年（含 5 年）	100.00
5 年以上	100.00

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（十）其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

（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）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、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：

共同控制，是指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。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

4、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。

（十三）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：

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，本公司预计净残值率 5%，各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

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

运输设备	5	19.00
------	---	-------

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。

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 5,000.00 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 5,000.00 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臵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。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则：

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间：

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间：

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化。该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法：

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末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。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

（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 (年)	依据
新智视讯互动机顶盒智能点播推荐平台	10	《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	《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	《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	《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	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
Growluck Work-diary Management System V1.0	10	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
WTCDN Content Delivery Network System V1.0	10	《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	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第六十七条
WT Media Server V1	10	《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	《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	《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预智能推荐系统	10	《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。

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臵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：

本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-设定提存计划：

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。

（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和建造合同收入的确认和计量原则：

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：

本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。

本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，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。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。

政府补助的确认时点：在收到政府补助及返还款项时确认。

（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

经营租赁的会计处理：

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）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。

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。

四、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：

财政部于 2017 年及 2019 年颁布了以下企业会计准则修订：

- 《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）

- 《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）

本公司于 2019 年度执行上述企业会计准则修订，对会计政策相关内容进行调整。

本公司采用上述企业会计准则修订的主要影响如下：

(1) 财务报表列报：

本公司根据财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定的财务报表格式编制 2019 年度财务报表，并采用追溯调整法对比较财务报表的列报进行了调整。

相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数（增加+/减少-）	调整后
应收票据及应收账款	56,946,004.49	-56,946,004.49	
应收账款		56,946,004.49	56,946,004.49
应付票据及应付账款	123,222,377.94	-123,222,377.94	
应付票据		84,254,733.00	84,254,733.00
应付账款		38,967,644.94	38,967,644.94
合计	180,168,382.43		180,168,382.43

2018 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

资产负债表项目	调整前	调整数（增加+/减少-）	调整后
应收票据及应收账款	28,049,134.61	-28,049,134.61	
应收账款		28,049,134.61	28,049,134.61
应付票据及应付账款	5,244,048.84	-5,244,048.84	
应付账款		5,244,048.84	5,244,048.84
合计	33,293,183.45		33,293,183.45

(2) 新金融工具准则：

新金融工具准则修订了财政部于 2006 年颁布的《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》和《企业会计准则第 24 号——套期会计》以及财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“原金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个基本分类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用

关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本公司按照新金融工具准则的衔接规定，对新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）未终止确认的金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整。本公司未调整比较报表数据，将金融工具的原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

1) 资产负债表各项目的影响：

以按照财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础，首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况如下：

合并资产负债表各影响项目：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产			
流动资产			
货币资金	94,813,663.35	94,813,663.35	
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	56,946,004.49	36,837,869.91	-20,108,134.58
应收账款融资			
预付款项	738,883.20	738,883.20	
其他应收款	1,767,422.78	1,589,921.12	-177,501.66
存货	12,455,728.79	12,455,728.79	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,003,238.01	2,003,238.01	
流动资产合计	168,724,940.62	148,439,304.38	-20,285,636.24
非流动资产：			
债权投资			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
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	354,575.09	354,575.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	16,640,811.44	16,640,811.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	530,112.43	4,413,346.04	3,883,233.61
其他非流动资产			
非流动资产合计	17,525,498.96	21,408,732.57	3,883,233.61
资产总计	186,250,439.58	169,848,036.95	-16,402,402.63
负债和股东权益			
流动负债：			
短期借款	9,200,000.00	9,200,000.00	
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	84,254,733.00	84,254,733.00	
应付账款	38,967,644.94	38,967,644.94	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
预收款项			
应付职工薪酬	70,604.19	70,604.19	
应交税费	1,701,313.45	1,701,313.45	
其他应付款	428,544.45	428,544.45	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	730,483.69	730,483.69	
流动负债合计	135,353,323.72	135,353,323.72	
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			
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	135,353,323.72	135,353,323.72	
股东权益：			
实收资本	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			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	3,526,548.84	3,526,548.84	
未分配利润	15,857,438.07	1,604,603.94	-14,252,834.13
归属于母公司股东权益合计	30,432,625.64	16,179,791.51	-14,252,834.13
少数股东权益	20,464,490.22	18,314,921.72	-2,149,568.50
股东权益合计	50,897,115.86	34,494,713.23	-16,402,402.63
负债和股东权益合计	186,250,439.58	169,848,036.95	-16,402,402.63

母公司资产负债表各影响项目：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
资产			
流动资产			
货币资金	5,568,302.70	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	28,049,134.61	9,364,418.80	-18,684,715.81
应收账款融资			
预付款项	90,000.00	90,000.00	
其他应收款	1,396,908.23	1,259,422.14	-137,486.09
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	302,454.34	302,454.34	
流动资产合计	35,406,799.88	16,584,597.98	-18,822,201.90
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	50,078,284.84	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	350,908.93	350,908.93	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	16,640,811.44	16,640,811.44	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	509,362.21	3,332,692.48	2,823,330.27
其他非流动资产			
非流动资产合计	67,579,367.42	70,402,697.69	2,823,330.27
资产总计	102,986,167.30	86,987,295.67	-15,998,871.63
负债和股东权益			
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	400,000.00	
应付账款	4,844,048.84	4,844,048.84	
预收款项			
应付职工薪酬	46,297.25	46,297.25	
应交税费	685,517.50	685,517.50	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他应付款	65,213,698.67	65,213,698.67	
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	56,603.77	
流动负债合计	73,446,166.03	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			
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	73,446,166.03	73,446,166.03	
股东权益：			
实收资本	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	
未分配利润	14,964,813.70	-1,034,057.93	-15,998,871.63

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
股东权益合计	29,540,001.27	13,541,129.64	-15,998,871.63
负债和股东权益合计	102,986,167.30	86,987,295.67	-15,998,871.63

2) 采用“预期信用损失”模型的影响

以按照财会[2019]6 号和财会[2019]16 号规定追溯调整后的 2018 年 12 月 31 日财务报表为基础,将原金融工具减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节如下:

本公司:

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项(原金融工具准则)/以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)				
应收账款	3,463,748.87		20,108,134.58	23,571,883.45
其他应收款	15,000.00		177,501.66	192,501.66
总计	3,478,748.87		20,285,636.24	23,764,385.11

母公司:

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
贷款和应收款项(原金融工具准则)/以摊余成本计量的金融资产(新金融工具准则)				
应收账款	3,380,748.00		18,684,715.81	22,065,463.81
其他应收款	15,000.00		137,486.09	152,486.09
总计	3,395,748.00		18,822,201.90	22,217,949.90

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			

五、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			

六、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	

七、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，差额部分为应交增值税	16%、13%、9%、6%
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%
文化事业建设费	按照提供广告服务取得的全部含税价款和价外费用，减除支付给其他广告公司或广告发布者的含税广告发布费后的余额	3%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%、20%、15%

本公司硬件设备收入的增值税税率为16%、13%、9%；服务收入的增值税税率为13%、6%。

本公司根据财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 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 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

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	25%
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%、20%

（二）税收优惠及批文

本公司根据《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

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》。

本公司之子公司北京嘉隆互动新媒体文化有限公司、本公司之子公司之子公司知广海联（上海）大数据科技有限公司符合小型微利企业条件。根据财税〔2019〕13号《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。

根据财税[2018]99号《财政部 税务总局科技部关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》规定，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 2018 年 1 月 1 日至 2020 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。

八、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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金		3,000.00
银行存款	7,110,530.49	10,555,930.35
其他货币资金	24,344,719.00	84,254,733.00
合 计	31,455,249.49	94,813,663.35
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	24,344,719.00	84,254,733.00

其他货币资金 24,344,719.00 元，其中：24,100,000.00 元为结构性存款，244,719.00 元为银行承兑汇票保证金。

（二）应收账款

1、应收账款按账龄分析：

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	51,245,482.70	39,138,025.96	39,138,025.96
1 至 2 年（含 2 年）	5,172,575.90	11,671,077.40	11,671,077.40
2 至 3 年（含 3 年）	10,441,338.00	9,600,650.00	9,600,650.00
3 至 4 年（含 4 年）	9,272,650.00		
4 至 5 年（含 5 年）			
5 年以上			
小 计	76,132,046.60	60,409,753.36	60,409,753.36
减：坏账准备	24,107,698.65	23,571,883.45	3,463,748.87
合 计	52,024,347.95	36,837,869.91	56,946,004.49

账龄自应收账款确认日起开始计算。

2、按坏账准备计提方法分类

（1）2019 年应收账款：

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	76,132,046.60	100.00	24,107,698.65	31.67	52,024,347.95
合 计	76,132,046.60	100.00	24,107,698.65	31.67	52,024,347.95

类 别	2019 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	60,409,753.36	100.00	23,571,883.45	39.02	36,837,869.91
合 计	60,409,753.36	100.00	23,571,883.45	39.02	36,837,869.91

按组合计提坏账准备：

组 合 名 称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

组合一	54,055,448.60	2,031,100.65	3.76	回款风险较低
组合二	22,076,598.00	22,076,598.00	100.00	回款风险较高
合 计	76,132,046.60	24,107,698.65	31.67	

确定组合依据的说明：

本公司应收账款以客户评级为标准进行分组，共分两组：组合一为回款风险较低的客户，组合二为回款风险较高的客户。

(2) 2019 年应收账款预期信用损失的评估：

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备：

组合一：

账 龄	整个存续期预期信用损失率 (%)	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	1.25	51,245,482.70	640,568.53
1 至 2 年 (含 2 年)	21.32	1,566,025.90	333,876.72
2 至 3 年 (含 3 年)	67.22	571,338.00	384,053.40
3 至 4 年 (含 4 年)	100.00	672,602.00	672,602.00
4 至 5 年 (含 5 年)	100.00		
5 年以上	100.00		
合计		54,055,448.60	2,031,100.65

组合二：

账 龄	整个存续期预期信用损失率 (%)	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	88.95		
1 至 2 年 (含 2 年)	100.00	3,606,550.00	3,606,550.00
2 至 3 年 (含 3 年)	100.00	9,870,000.00	9,870,000.00
3 至 4 年 (含 4 年)	100.00	8,600,048.00	8,600,048.00
4 至 5 年 (含 5 年)	100.00		
5 年以上	100.00		
合计		22,076,598.00	22,076,598.00

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

3、坏账准备本期计提及变动情况：

(1) 2019 年变动情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		23,571,883.45		23,571,883.45
2019 年 1 月 1 日余额在本 期：				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		964,191.43		964,191.43
本期转回		428,376.23		428,376.23
本期转销				
本期核销				
2019 年 12 月 31 日余额		24,107,698.65		24,107,698.65

(2) 2018 年末坏账准备情况：

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	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					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
按单项计提小计					
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
合 计	60,409,753.36	100.00	3,463,748.87	5.73	56,946,004.49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	39,138,025.96	64.79			39,138,025.96
1 至 2 年（含 2 年）	11,671,077.40	19.32	583,553.87	5.00	11,087,523.53

账龄	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
2至3年(含3年)	9,600,650.00	15.89	2,880,195.00	30.00	6,720,455.00
3至4年(含4年)					
4至5年(含5年)					
5年以上					
合计	60,409,753.36	100.00	3,463,748.87	5.73	56,946,004.49

账龄自应收账款确认日起开始计算。

4、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	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	货款	14,421,361.73	1年以内	18.94
HIGHSUN INTERNATIONAL LIMITED	货款	11,690,048.00	2-4年	15.35
北京跨界迅捷信息技术有限公司	货款	10,386,550.00	1-3年	13.64
天津广播电视网络有限公司	货款	7,376,747.30	1年以内 1-2年	9.69
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	货款	7,320,038.00	1年以内	9.61
合 计		51,194,745.03		67.23

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账 龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,024,000.00	100.00	564,883.20	76.45
1至2年(含2年)			174,000.00	23.55
2至3年(含3年)				
3至4年(含4年)				
4至5年(含5年)				
5年以上				
合 计	1,024,000.00	100.00	738,883.20	100.00

2、预付款项金额共两单位情况：

单位名称	金额	发生时间	占预付账款期末余额比例（%）
遵义云商科技有限公司	832,000.00	1 年以内	81.25
贵州安视达科技有限公司	192,000.00	1 年以内	18.75
合 计	1,024,000.00		100.00

(四) 其他应收款

项 目	注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	1			
应收股利	2			
其他应收	3	829,131.85	1,589,921.12	1,767,422.78
合 计		829,131.85	1,589,921.12	1,767,422.78

其他应收

(1) 按账龄分析：

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	556,271.02	1,459,422.78	1,459,422.78
1 至 2 年（含 2 年）	373,249.00	323,000.00	323,000.00
2 至 3 年（含 3 年）			
3 至 4 年（含 4 年）			
4 至 5 年（含 5 年）			
5 年以上			
小 计	929,520.02	1,782,422.78	1,782,422.78
减：坏账准备	100,388.17	192,501.66	15,000.00
合 计	829,131.85	1,589,921.12	1,767,422.78

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(2) 账面价值按款项性质分类情况：

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
非关联方借款		889,530.08	889,530.08
社会保险及公积金	122,343.02	159,143.70	159,143.70
保证金	806,877.00	697,949.00	697,949.00
备用金		33,000.00	33,000.00

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
押金	300.00	1,800.00	1,800.00
其他		1,000.00	1,000.00
合 计	929,520.02	1,782,422.78	1,782,422.78

(3) 按坏账计提方法分类披露：

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	929,520.02	100.00	100,388.17	10.80	829,131.85
合 计	929,520.02	100.00	100,388.17	10.80	829,131.85

类 别	2019 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,782,422.78	100.00	192,501.66	10.80	1,589,921.12
合 计	1,782,422.78	100.00	192,501.66	10.80	1,589,921.12

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	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其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按单项计提小计					
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
合 计	1,782,422.78	100.00	15,000.00	0.84	1,767,422.78

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收款项作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备。

对于其他性质的其他应收款,作为具有类似信用风险特征的组合,本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失,并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

2019 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明:本公司其他应收款以客户评级为标准进行分组,在资产负债表日全部为具有较低的信用风险客户。

组合中,以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	556,271.02	59.84	60,077.27	1,459,422.78	81.88	
1 至 2 年 (含 2 年)	373,249.00	40.16	40,310.90	323,000.00	18.12	15,000.00
2 至 3 年 (含 3 年)						
3 至 4 年 (含 4 年)						
4 至 5 年 (含 5 年)						
5 年以上						
合 计	929,520.02	100.00	100,388.17	1,782,422.78	100.00	15,000.00

(4) 坏账准备本期计提及变动情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	192,501.66			192,501.66
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提	1,243,470.24			1,243,470.24
本期转回	1,335,583.73			1,335,583.73
本期转销				
本期核销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 12 月 31 日余额	100,388.17			100,388.17

(5) 其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日金额	账龄	占其他应收款期末总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	32.27	32,400.00
吉视传媒股份有限公司	保证金	263,928.00	1 年以内	28.39	28,504.22
上海机电设备招标有限公司	保证金	150,000.00	1 年以内	16.14	16,200.00
杭州富阳富春江房地产开发有限公司	保证金	72,949.00	1-2 年	7.85	7,878.49
东方有线网络有限公司	保证金	20,000.00	1 年以内	2.15	2,160.00
合计		806,877.00		86.80	87,142.71

(五) 存货

1、存货分类：

项 目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,803,875.28		1,803,875.28	12,450,536.36		12,450,536.36
技术成本				5,192.43		5,192.43
合 计	1,803,875.28		1,803,875.28	12,455,728.79		12,455,728.79

2、借款费用资本化情况：

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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待认证进项税额		736,121.05
预缴企业所得税		576,392.51
增值税留抵税额	1,577,112.21	485,716.35
法律顾问费	103,773.59	194,174.76
待摊房屋租赁费	11,666.67	10,833.34

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
小 计	1,692,552.47	2,003,238.01
减：减值准备		
合 计	1,692,552.47	2,003,238.01

其他流动资产期末数比期初数减少 310,685.54 元，减少比例为 15.51%，主要为待认证进项税额和预缴企业所得税的减少、当期增值税留抵税额增加所致。

（七）固定资产

项 目	注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	1	1,185,150.98	354,575.09
固定资产清理	2		
合 计		1,185,150.98	354,575.09

1、固定资产情况：

项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 2018 年 12 月 31 日		695,818.23	196,997.35	271,242.07	1,164,057.65
2. 本期增加金额		95,854.59	69,671.68	851,477.88	1,017,004.15
（1）购置		95,854.59	69,671.68	851,477.88	1,017,004.15
（2）在建工程转入					
3. 本期减少金额		7,780.07			7,780.07
处置或报废		7,780.07			7,780.07
4. 2019 年 12 月 31 日		783,892.75	266,669.03	1,122,719.95	2,173,281.73
二、累计折旧					
1. 2018 年 12 月 31 日		625,343.15	166,960.73	17,178.68	809,482.56
2. 本期增加金额		41,015.61	26,467.96	118,944.69	186,428.26
计提		41,015.61	26,467.96	118,944.69	186,428.26
3. 本期减少金额		7,780.07			7,780.07
处置或报废		7,780.07			7,780.07
4. 2019 年 12 月 31 日		658,578.69	193,428.69	136,123.37	988,130.75
三、减值准备					

项 目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输设备	合计
1. 2018 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 2019 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		125,314.06	73,240.34	986,596.58	1,185,150.98
2. 期初账面价值		70,475.08	30,036.62	254,063.39	354,575.09

2、固定资产由期初 354,575.09 元增加到 1,185,150.98 元，增加了 234.25%，主要为本期新增运输设备所致。

（八）无形资产

1、无形资产情况：

项 目	土地使用权	专利权	著作权	软件	合计
一、账面原值					
1. 2018 年 12 月 31 日			16,406,829.66	5,605,505.70	22,012,335.36
2. 本期增加金额					
（1）购置					
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额					
（1）处置					
处置或报废					
4. 2019 年 12 月 31 日			16,406,829.66	5,605,505.70	22,012,335.36
二、累计摊销					
1. 2018 年 12 月 31 日			4,136,380.66	1,235,143.26	5,371,523.92
2. 本期增加金额			1,640,682.96	560,550.60	2,201,233.56
计提			1,640,682.96	560,550.60	2,201,233.56

项 目	土地使用权	专利权	著作权	软件	合计
3.本期减少金额					
处置					
4. 2019 年 12 月 31 日			5,777,063.62	1,795,693.86	7,572,757.48
三、减值准备					
1. 2018 年 12 月 31 日					
2. 本期增加金额					
计提					
3.本期减少金额					
处置					
4. 2019 年 12 月 31 日					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			10,629,766.04	3,809,811.84	14,439,577.88
2. 期初账面价值			12,270,449.00	4,370,362.44	16,640,811.44

2、截至 2019 年 12 月 31 日，本公司累计通过内部研发形成的无形资产余额为 8,440,599.22 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

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
递延所得税资产：			
资产减值准备	4,521,502.97	4,413,346.04	530,112.43
内部交易未实现利润			
可抵扣亏损			
小 计	4,521,502.97	4,413,346.04	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			
非同一控制企业合并资产评估增值			
其他债权投资公允价值变动			
小 计			

2、应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
应纳税项目：			
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			
非同一控制企业合并资产评估增值			
其他债权投资公允价值变动			
小 计			
可抵扣差异项目：			
资产减值准备	24,208,086.82	23,764,385.11	3,478,748.87
内部交易未实现利润			
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			
可抵扣亏损			
小 计	24,208,086.82	23,764,385.11	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	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
可抵扣亏损	11,153,811.76	3,087,314.27	4,587,034.84
合 计	11,153,811.76	3,087,314.27	4,587,034.84

4、未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度：

年 度	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日	到期年度
2015 年	18,465.39		18,465.39	2020 年度
2016 年	1,003,525.95		1,003,525.95	2021 年度
2017 年	477,729.23		477,729.23	2022 年度
2018 年	3,087,314.27	3,087,314.27	3,087,314.27	2023 年度
2019 年	6,566,776.92			2024 年度
合 计	11,153,811.76	3,087,314.27	4,587,034.84	

(十) 短期借款**1、短期借款按类别列示：**

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款	4,200,000.00	9,200,000.00

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
信用借款		
合 计	4,200,000.00	9,200,000.00

2、本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

3、保证借款明细：

贷款单位	借款余额	担保人
北京银行股份有限公司天津分行	4,200,000.00	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
合 计	4,200,000.00	

(1) 本公司与北京银行股份有限公司天津分行于 2019 年 7 月 17 日签订编号为 0563517 的流动资金《借款合同》，系本公司与北京银行股份有限公司天津分行订立的编号为 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 2,200,000.00 元，贷款期限为自首次提款日起 1 年。本次贷款具体期限为：2019 年 7 月 17 日至 2020 年 7 月 16 日。

(2) 本公司之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于 2019 年 7 月 17 日签订编号为 0563495 的流动资金《借款合同》，系本公司与北京银行股份有限公司天津分行订立的编号为 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 2,000,000.00 元，借款期限为 2019 年 7 月 17 日至 2020 年 7 月 16 日。

(十一) 应付票据

1、应付票据分类：

种 类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	24,344,719.00	84,254,733.00
商业承兑汇票		
合 计	24,344,719.00	84,254,733.00

2、本期末无已到期未支付的应付票据。

(十二) 应付账款

1、应付账款列示：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
货款	46,606,769.52	35,156,297.00
技术服务费	4,759,622.64	273,612.09
经营使用权费		3,537,735.85
合 计	51,366,392.16	38,967,644.94

2、期末账龄超过 1 年的重要应付账款情况

单位名称	金额	欠款时间和未偿还的原因	经济内容
东华互联宜家数据服务有限公司	2,391,296.40	1-2 年	采购款
北京联益合创科技股份有限公司	64,200.00	1-2 年	采购款
北京东华广信科技发展有限公司	10,720.00	1-2 年	采购款
北京邦天信息技术有限公司	6,900.00	1-2 年	采购款
优视数景（北京）科技有限责任公司	3,921.00	1-2 年	采购款
合 计	2,477,037.40		

3、应付账款期末数比期初数增加 12,398,747.22 元，增加比例为 31.82%，主要为应付货款增加所致。

（十三）应付职工薪酬

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	70,604.19	17,018,224.43	17,035,703.45	53,125.17
二、离职后福利-设定提存计划		1,565,666.28	1,565,666.28	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	70,604.19	18,583,890.71	18,601,369.73	53,125.17

1、短期薪酬：

短期薪酬项目	2018 年 12 月 31 日应付未付金额	本期应付	本期支付	2019 年 12 月 31 日应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴		14,244,999.36	14,244,999.36	
二、职工福利费		8,438.48	8,438.48	
三、社会保险费		971,359.10	971,359.10	
其中：1. 医疗保险费		878,674.45	878,674.45	
2. 工伤保险费		34,153.79	34,153.79	
3. 生育保险费		58,530.86	58,530.86	
四、住房公积金		985,375.00	985,375.00	
五、工会经费和职工教育经费	54,316.31	224,572.31	225,763.45	53,125.17
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				

短期薪酬项目	2018 年 12 月 31 日应付未 付金额	本期应付	本期支付	2019 年 12 月 31 日应付未 付金额
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬	16,287.88	583,480.18	599,768.06	
其中：以现金结算的股份支付				
合 计	70,604.19	17,018,224.43	17,035,703.45	53,125.17

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	2018 年 12 月 31 日应付 未付金额	本期应缴	本期缴付	2019 年 12 月 31 日应付 未付金额
基本养老保险费	按 月 提 取缴纳	按照基本工资的 16%、14%计算		1,514,804.34	1,514,804.34	
失业保险费	按 月 提 取缴纳	按照基本工资的 0.8%、0.7%、0.5% 计算		50,861.94	50,861.94	
合 计				1,565,666.28	1,565,666.28	

(1) 本公司之子公司杭州新广海联科技有限公司杭州地区基本养老保险费执行按照基本工资的 14% 计算，其他公司均按照基本工资的 16% 计算。

(2) 本公司之各公司失业保险费具体计算缴费金额的公式或依据详见下表：

主体名称	计算缴费金额的公式或依据
天津新智视讯技术股份有限公司	按照基本工资的 0.5% 计算
天津塔罗斯科技有限公司	按照基本工资的 0.7%、0.5% 计算
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	按照基本工资的 0.8% 计算
杭州新广海联科技有限公司	按照基本工资的 0.5% 计算
智广海联大数据技术有限公司	按照基本工资的 0.8%、0.7%、0.5% 计算

(十四) 应交税费

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
企业所得税	220,873.01	177,674.08
增值税	92,536.53	1,336,688.88
代扣代缴个人所得税	72,293.30	66,870.62
印花税	11,021.11	19,345.74

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
城市维护建设税	6,477.56	52,706.41
教育费附加	2,776.10	22,729.57
地方教育费附加	1,850.73	15,153.04
防洪费		7,015.77
文化事业建设费		3,129.34
合 计	407,828.34	1,701,313.45

(十五) 其他应付款

项 目	注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息	1			
应付股利	2			
其他	3	324,020.95	428,544.45	428,544.45
合 计		324,020.95	428,544.45	428,544.45

其他

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
员工报销款	281,854.54	395,432.46
持续督导费	23,584.91	25,000.00
备用金	10,367.00	
补贴	6,261.50	
代扣代缴社保公积金	1,953.00	
劳务费		6,545.32
代理记账费		1,566.67
合 计	324,020.95	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	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
待转销项税额	3,063,217.19	730,483.69
合 计	3,063,217.19	730,483.69

(十七) 股本

投资者名称	2018 年 12 月 31 日	本次变动增减 (+、-)					2019 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
赵雯	4,993,640.00						4,993,640.00
陈文光	2,797,000.00						2,797,000.00
孙伟	475,000.00						475,000.00
宫跃峰	475,000.00						475,000.00
王蓉蓉	285,000.00						285,000.00
彭博	228,000.00						228,000.00
徐志纯	171,000.00						171,000.00
刘彬	76,000.00						76,000.00
天津同心聚合企业管理合伙企业（有限合伙）	1,055,000.00						1,055,000.00
股份总数	10,555,640.00						10,555,640.00

（十八）资本公积

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
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				
合 计	492,998.73			492,998.73

（十九）盈余公积

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,526,548.84			3,526,548.84
任意盈余公积				

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	3,526,548.84			3,526,548.84

(二十) 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-）	-14,252,834.13
调整后年初未分配利润	1,604,603.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,293,893.49
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	4,116,699.60
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-8,805,989.15

1、本公司调整期初未分配利润明细：

本公司调整期初未分配利润由于《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-14,252,834.13 元。

2、本年内分配普通股股利：

根据 2019 年 10 月 18 日股东大会的批准，本公司于 2019 年 11 月 18 日向普通股股东派发现金股利，每股人民币 0.39 元，共人民币 4,116,699.60 元。

(二十一) 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 年度	2018 年度
一、营业收入		
1、主营业务收入	123,451,259.95	153,722,168.01
2、其他业务收入		

项 目	2019 年度	2018 年度
合 计	123,451,259.95	153,722,168.01
二、营业成本		
1、主营业务成本	101,717,906.65	124,900,166.57
2、其他业务成本		
合 计	101,717,906.65	124,900,166.57
营业利润	21,733,353.30	28,822,001.44

2、营业收入、成本、毛利明细：

项 目	2019 年度		
	收 入	成 本	毛 利
软件项目	3,012,574.56	467,924.53	2,544,650.03
集成项目	109,471,012.65	94,848,505.41	14,622,507.24
服务项目	10,581,546.74	6,024,118.22	4,557,428.52
广告项目	386,126.00	377,358.49	8,767.51
合 计	123,451,259.95	101,717,906.65	21,733,353.30
项 目	2018 年度		
	收 入	成 本	毛 利
软件项目	4,668,953.23	323,991.67	4,344,961.56
集成项目	141,017,312.56	121,050,056.35	19,967,256.21
服务项目	5,345,561.30	790,269.46	4,555,291.84
广告项目	2,690,340.92	2,735,849.09	-45,508.17
合 计	153,722,168.01	124,900,166.57	28,822,001.44

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（%）
北京赛迪凤凰通信科技有限公司	40,517,175.34	32.82
广州高楼信息科技有限公司	17,872,613.35	14.48
天津广播电视网络有限公司	9,659,546.05	7.82
工信通（北京）信息技术有限公司	7,838,442.21	6.35
谷东科技有限公司	7,602,201.91	6.16

单位名称	金额	占公司全部营业收入的比例（%）
合 计	83,489,978.86	67.63

营业收入本期较上期减少 30,270,908.06 元，减少比例 19.69%，主要为集成项目收入减少所致。

（二十二）税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	212,567.27	96,134.98
教育费附加	100,390.98	41,267.80
印花税	76,339.57	130,777.84
地方教育费附加	66,624.32	27,511.85
车船税		156.25
合 计	455,922.14	295,848.72

（二十三）销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
工资	3,174,398.35	2,083,505.92
广告费	1,793,075.88	
差旅费	919,633.19	397,975.53
业务招待费	679,558.27	270,301.69
社会保险	504,722.42	407,405.41
公积金	220,173.00	148,795.00
交通费	172,733.52	93,332.56
招标服务费	88,277.05	24,444.43
劳务费	54,025.00	13,500.00
房租	22,776.32	12,465.79
办公费	17,842.00	6,926.39
电话费	13,924.95	98.00
汽车费用	11,134.00	
外包服务费	5,860.00	
福利费	4,297.45	597.73

项 目	2019 年度	2018 年度
教育经费	3,754.72	
物业费	3,283.65	2,069.96
维修费	2,212.39	
折旧	1,994.37	
人才服务费	656.70	258.70
运输费	433.00	7,022.67
水电费	278.08	
其他	8,765.71	33,201.23
经营使用权费		9,915,094.40
业务宣传费		264.00
离职补偿金		45,000.00
合 计	7,703,810.02	13,462,259.41

销售费用由上期的 13,462,259.41 元减少至 7,703,810.02 元，减少了 42.77%，主要是经营使用权费用减少所致。

（二十四）管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
工资	5,927,594.64	3,096,571.75
社会保险	903,221.02	664,723.37
律师费	508,703.06	101,804.36
差旅费	396,076.15	278,791.05
公积金	350,255.00	242,901.00
咨询费	312,520.74	
业务招待费	245,421.68	310,903.83
服务费	239,496.08	420,540.02
工会经费	219,559.93	236,826.44
劳务费	211,820.00	220,181.76
审计费	175,581.59	99,056.60
折旧	165,315.13	89,310.19

项 目	2019 年度	2018 年度
诉讼费	105,073.09	
办公费	94,543.05	66,378.65
房租	86,224.28	58,421.81
董事会费	70,754.72	
汽车费用	39,454.13	25,533.45
交通费	32,231.41	76,870.20
物业管理费	16,041.11	8,374.09
通讯费	5,696.10	7,307.95
快递费	4,111.00	740.83
福利费	3,466.03	114,305.48
水电费	3,182.16	2,379.24
文化事业建设费	1,639.40	4,552.84
人才服务费	1,326.10	
教育经费	1,154.72	6,320.75
残疾人保证金	1,056.70	
其他	37,248.03	41,066.99
离职补偿金		13,200.00
防洪费		10,326.95
挂牌服务费		42,452.83
会议费		84,762.60
无形资产摊销		16,499.52
工会责任险		78,568.87
合 计	10,158,767.05	6,419,673.42

管理费用由上期的 6,419,673.42 元增长至 10,158,767.05 元，增长了 58.24%，主要为职工薪酬增加所致。

（二十五）研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
研发人员费	6,682,458.99	5,675,823.34

项 目	2019 年度	2018 年度
无形资产摊销	2,201,233.56	2,096,834.88
研发其他费用	312,922.51	57,517.44
委托外部研究开发费用	145,631.07	
房屋租赁费	97,179.46	82,560.07
研发固定资产折旧	19,118.76	3,122.60
直接投入		16,805.16
合 计	9,458,544.35	7,932,663.49

研发费用由上期的 7,932,663.49 元增长至 9,458,544.35 元，增长了 19.24%，主要为本期研发人员费用及研发其他费用增加所致。

（二十六）财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
贷款及应付款项的利息支出	549,958.87	645,680.26
减：资本化的利息支出		
存款及应收款项的利息收入	2,502,756.89	292,350.56
净汇兑损失/收益		
手续费	47,682.66	58,964.47
其他	87,940.00	162,810.00
合 计	-1,817,175.36	575,104.17

（二十七）政府补助

1、其他收益：

项 目	2019 年度	2018 年度
与收益相关的政府补助	370,678.54	64,680.72
合 计	370,678.54	64,680.72

2、营业外收入：

项 目	2019 年度	2018 年度
与收益相关的政府补助		159,628.00
合 计		159,628.00

3、报告期末确认的政府补助：

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	递延收益 期末余额
------	--------------	--------------	--------------	---------------	--------------

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	递延收益 期末余额
增值税即征即退		237,347.10	237,347.10		
实训新媒体广告互动系统补贴		100,000.00	100,000.00		
加计抵减税额		33,121.04	33,121.04		
增值税附税减免税		210.40	210.40		
合 计		370,678.54	370,678.54		

(二十八) 其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助	370,678.54	64,680.72
其中：增值税即征即退	237,347.10	64,680.72
实训新媒体广告互动系统补贴	100,000.00	
加计抵减税额	33,121.04	
增值税附税减免税	210.40	
合 计	370,678.54	64,680.72

(二十九) 信用减值损失

项 目	2019 年度
应收账款	-695,777.20
其他应收款	252,075.49
合 计	-443,701.71

(三十) 营业外收入

项 目	2019 年度	计入当期非经常 性损益的金额	2018 年度	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			159,628.00	159,628.00
违约金及罚款收入				
无法支付的款项				

项 目	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.05	0.05	36,480.16	36,480.16
其中：固定资产报废毁损利得				
合 计	0.05	0.05	196,108.16	196,108.16

(三十一) 营业外支出

项 目	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废毁损损失合计			5,549.55	5,549.55
其中：固定资产报废毁损损失			5,549.55	5,549.55
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
其中：公益性捐赠				
非公益性捐赠				
违约金、赔偿金及罚款支出				
债务重组损失			400.00	400.00
其他	0.76	0.76	4,752.70	4,752.70
合 计	0.76	0.76	10,702.25	10,702.25

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用表：

项 目	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	754,231.86	448,801.97
递延所得税调整	108,156.93	-455,107.55
合 计	862,388.79	-6,305.58

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	2019 年度
利润总额	-4,299,538.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,028,140.95
子公司适用不同税率的影响	122,837.03
调整以前期间所得税的影响	113,606.13

项 目	2019 年度
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-402,195.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	862,388.79

(三十三) 利润表补充资料:

补充资料	2019 年度	2018 年度
营业收入	123,451,259.95	153,722,168.01
减：耗用的原材料及服务费	101,717,906.65	124,900,166.57
职工薪酬费用	11,578,442.28	7,293,834.61
研发费用	9,458,544.35	7,932,663.49
广告费	1,793,075.88	
差旅费	1,315,709.34	676,766.58
业务招待费	924,979.95	581,205.52
税费	455,922.14	295,848.72
服务费	335,615.93	487,695.98
咨询费	312,520.74	
交通费	204,964.93	170,202.76
折旧费和摊销费用	167,309.50	105,809.71
办公费	112,385.05	73,305.04
支付的租金	109,000.60	70,887.60
财务费用	-1,817,175.36	575,104.17
经营使用权费		9,915,094.40
其他费用	1,008,572.87	507,130.63
加：非流动资产减值损失	-443,701.71	-23,264,352.61
政府补助	370,678.54	64,680.72
营业利润	-4,299,538.07	-23,063,219.66

(三十四) 合并现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2019 年度	2018 年度
往来款	7,451,494.20	1,041,003.49
利息收入	1,907,104.51	217,322.18
政府补助	100,000.00	159,628.00
营业外收入	0.04	36,480.16
所得税退税		607,829.55
合 计	9,458,598.75	2,062,263.38

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	2019 年度	2018 年度
往来款	3,892,357.73	3,274,348.30
管理费用	3,112,372.52	1,763,372.74
研发费用	133,886.55	119,880.83
销售费用	2,948,654.80	6,925,097.38
手续费	132,498.14	56,784.12
营业外支出		400.00
合 计	10,219,769.74	12,139,883.37

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

项 目	2019 年度	2018 年度
非关联方借款		8,540,000.00
合 计		8,540,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

项 目	2019 年度	2018 年度
非关联方借款		9,350,000.00
合 计		9,350,000.00

5、支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	2019 年度	2018 年度
担保费	45,760.00	163,116.00
合 计	45,760.00	163,116.00

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料：

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,161,927.57	-2,585,871.93
加：资产减值准备	443,701.71	2,978,716.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	186,428.26	92,532.15
无形资产摊销	2,201,233.56	2,113,334.40
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）		5,549.55
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	8,580.23	733,011.88
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）	-108,156.93	-455,107.55
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）	10,651,853.51	-12,187,636.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-14,687,802.14	22,839,595.25
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	14,723,897.27	-21,247,533.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,257,807.90	-7,713,410.05
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	7,110,530.49	10,558,930.35
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	-3,448,399.86	-998,479.52

2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期 末 数	期 初 数
一、现金	7,110,530.49	10,558,930.35
其中：库存现金		3,000.00
可随时用于支付的银行存款	7,110,530.49	10,555,930.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	7,110,530.49	10,558,930.35
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

（三十六）所有权或使用权受限制的资产：

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
结构性存款	24,100,000.00	期限在三个月以上的结构性存款
银行承兑汇票保证金	244,719.00	银行承兑汇票保证金
合 计	24,344,719.00	

九、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）子公司情况**企业公司的构成：**

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

(二) 本期不再纳入合并范围的主体：

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			已注销

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形：

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报表层面享有该子公司净资产份额的差额
陕西飞轮信息科技有限公司		100.00	注销	2019 年 2 月 15 日	取得注销通知	

(三) 重要的非全资子公司的相关信息

单位：

元

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	少数股东表决权比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
杭州新广海联科技有限公司	40.00	40.00	223,238.21		-80,596.03
智广海联大数据技术有限公司	40.00	40.00	917,333.44		19,536,089.40

重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	2019 年 12 月 31 日					
	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
杭州新广海联科技有限公司	66,460,155.80	997,727.15	67,457,882.95	52,682,170.32		52,682,170.32
智广海联大数据技术有限公司	72,773,751.91	989,689.30	73,763,441.21	25,686,806.94		25,686,806.94

子公司名称	2019 年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州新广海联科技有限公司	75,940,991.43	535,298.24	535,298.24	19,909,807.31
智广海联大数据技术有限公司	39,711,060.96	1,529,744.37	1,529,744.37	-14,618,118.85

十、关联方及关联交易

(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	统一社会信用代码	业务性质
赵雯	股东					

控股股东全称	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			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	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	科学研究和技术服务业
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	3,000.00	3,000.00	100.00	100.00
杭州新广海联科技有限公司	500.00	500.00	100.00	100.00
智广海联大数据技术有限公司	3,000.00	3,000.00	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
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
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
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
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
东华互联宜家数据服务有限公司	与本公司最终控制方个人关系密切的家庭成员有重大影响的企业
北京安视通企业管理合伙企业（有限合伙）	与本公司最终控制方个人关系密切的家庭成员控制的企业

（二）关联交易情况：**1、采购商品、提供和接受劳务的关联交易：****（1）采购商品/接受劳务情况表：**

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年度	2018 年度
-----	--------	---------------	---------	---------

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年度	2018 年度
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	经营权使用费	按照以下优先级顺序确定：遵循市场价格、成本加合理利润、双方协商价格。	943,396.23	5,509,433.99
杭州海康威视数字技术股份有限公司	购买商品	按照以下优先级顺序确定：遵循市场价格、成本加合理利润、双方协商价格。	46,734,138.92	1,688,587.01
杭州海康威视科技有限公司	购买商品	按照以下优先级顺序确定：遵循市场价格、成本加合理利润、双方协商价格。	17,346,540.45	103,136,677.90
东华互联宜家数据服务有限公司	购买商品	按照以下优先级顺序确定：遵循市场价格、成本加合理利润、双方协商价格。		19,878,235.70
东华互联宜家数据服务有限公司	购买服务	按照以下优先级顺序确定：遵循市场价格、成本加合理利润、双方协商价格。		249,260.37

(2) 出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019 年度	2018 年度
贵州省广播电视信息网络股份有限公司	销售商品	按照以下优先级顺序确定：遵循市场价格、成本加合理利润、双方协商价格。	6,910,837.69	

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）	上期确认的租赁费（元）
赵雯	房屋	2019 年 1 月 1 日	2019 年 12 月 31 日	双方协商定价	183,154.28	43,322.85

2019 年 1 月 1 日，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技术产业开发区华苑产业园区兰苑路 2 号（贰号）2 号楼 706 室，面积为 182.49 平方米房屋转租给本公司使用，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

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	2022 年 7 月 16 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	2022 年 7 月 16 日	否

(1) 本公司与北京银行股份有限公司天津分行于 2019 年 7 月 17 日签订编号为 0563517 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 2019 年 7 月 17 日至 2020 年 7 月 16 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于 2019 年 7 月 17 日签订编号为 0563495 的流动资金《借款合同》，系本公司与北京银行股份有限公司天津分行订立的编号为 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 2019 年 7 月 17 日至 2020 年 7 月 16 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 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；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 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、陈震及天津新智视讯技术股份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 BZ0918 号的《最高额反担保（保证）合同》，由赵雯、陈震及天津新智视讯技术股份有限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	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	7,320,038.00	91,500.48		
预付账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司			474,883.20	
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

2、应付项目：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	杭州海康威视科技有限公司	17,990,000.00	82,000,000.00
应付票据	杭州海康威视数字技术股份有限公司	6,244,719.00	1,854,733.00
应付账款	贵州省广播电视信息网络股份有限公司	220,000.00	2,773,584.91

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东华互联宜家数据服务有限公司	2,391,296.40	4,391,296.40
应付账款	杭州海康威视数字技术股份有限公司	16,515,877.43	
应付账款	杭州海康威视科技有限公司	17,389,671.50	

十一、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

重要的非调整事项：

1、本公司承租经营用房已于 2019 年 12 月 31 日到期，目前公司正在办理续租手续。

2、2020 年 2 月 20 日，本公司召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于拟收购子公司杭州新广海联科技有限公司 30%股权的议案》，表决结果一致同意。转让价格为 0.00 元。2020 年 3 月 13 日，本公司与本公司之子公司杭州新广海联科技有限公司股东贾淑娟签署了《股权转让协议》。2020 年 4 月 10 日，杭州新广海联科技有限公司取得了杭州高新技术产业开发区（滨江）市场监督管理局下发的《准予变更登记通知书》，准予变更登记。

3、“新冠肺炎”疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，本公司贯彻落实党中央、国务院国资委以及各级政府关于疫情防控和复工复产的工作部署，积极组织开展疫情防控和复工复产各项工作，本公司自 2020 年 2 月 3 日起陆续开始复工，在保证防疫安全的前提下，合理安排物资供应和工作任务，确保公司经营有序开展。本公司将持续密切关注肺炎疫情发展情况，动态评估并积极应对，降低其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十三、终止经营主要财务情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无终止经营主要财务情况。

十四、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款按账龄分析：

账龄	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	4,620,457.20	11,818,172.61	11,818,172.61
1 至 2 年（含 2 年）	3,607,935.00	10,011,060.00	10,011,060.00
2 至 3 年（含 3 年）	9,990,000.00	9,600,650.00	9,600,650.00
3 至 4 年（含 4 年）	9,272,650.00		
4 至 5 年（含 5 年）			
5 年以上			
小 计	27,491,042.20	31,429,882.61	31,429,882.61
减：坏账准备	22,512,965.46	22,065,463.81	3,380,748.00
合 计	4,978,076.74	9,364,418.80	28,049,134.61

账龄自应收账款确认日起开始计算。

2、按坏账准备计提方法分类

(1) 2019 年应收账款：

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	27,491,042.20	100.00	22,512,965.46	81.89	4,978,076.74
合 计	27,491,042.20	100.00	22,512,965.46	81.89	4,978,076.74

类 别	2019 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	31,429,882.61	100.00	22,065,463.81	70.21	9,364,418.80
合 计	31,429,882.61	100.00	22,065,463.81	70.21	9,364,418.80

按组合计提坏账准备：

组 合 名 称	2019 年 12 月 31 日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
组合一	5,890,994.20	912,917.46	15.50	回款风险较低
组合二	21,600,048.00	21,600,048.00	100.00	回款风险较高
合 计	27,491,042.20	22,512,965.46	81.89	

确定组合依据的说明：

本公司应收账款以客户评级为标准进行分组，共分两组：组合一为回款风险较低的客户，组合二为回款风险较高的客户。

(2) 2019 年应收账款预期信用损失的评估：

本公司对于应收账款始终按照整个存续期内的预期信用损失计量减值准备：

组合一：

账龄	整个存续期预期信用损失率 (%)	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	1.25	4,620,457.20	57,755.72
1 至 2 年 (含 2 年)	21.32	477,935.00	101,895.74
2 至 3 年 (含 3 年)	67.22	120,000.00	80,664.00
3 至 4 年 (含 4 年)	100.00	672,602.00	672,602.00
4 至 5 年 (含 5 年)	100.00		
5 年以上	100.00		
合计		5,890,994.20	912,917.46

组合二：

账龄	整个存续期预期信用损失率 (%)	期末账面余额	期末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	88.95		
1 至 2 年 (含 2 年)	100.00	3,130,000.00	3,130,000.00
2 至 3 年 (含 3 年)	100.00	9,870,000.00	9,870,000.00
3 至 4 年 (含 4 年)	100.00	8,600,048.00	8,600,048.00
4 至 5 年 (含 5 年)	100.00		
5 年以上	100.00		
合计		21,600,048.00	21,600,048.00

整个存续期预期信用损失率基于历史实际信用损失经验计算，并考虑了历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与本公司所认为的预计存续期内的经济状况。

3、坏账准备本期计提及变动情况：**(1) 2019 年变动情况：**

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		22,065,463.81		22,065,463.81
2019 年 1 月 1 日余额在本 期：				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		447,501.65		447,501.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2019 年 12 月 31 日余额		22,512,965.46		22,512,965.46

(2) 2018 年末坏账准备情况：

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	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					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款					
按单项计提小计					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	31,429,882.61	100.00	3,380,748.00	10.76	28,049,134.61
合 计	31,429,882.61	100.00	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	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	11,818,172.61	37.60			11,818,172.61

账 龄	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 至 2 年 (含 2 年)	10,011,060.00	31.85	500,553.00	5.00	9,510,507.00
2 至 3 年 (含 3 年)	9,600,650.00	30.55	2,880,195.00	30.00	6,720,455.00
3 至 4 年 (含 4 年)					
4 至 5 年 (含 5 年)					
5 年以上					
合 计	31,429,882.61	100.00	3,380,748.00	10.76	28,049,134.61

账龄自应收账款确认日起开始计算。

4、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	款项性质	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
HIGHSUNINTERNATIONAL LIMITED	货款	11,690,048.00	2-4 年	42.52
北京跨界迅捷信息技术有限公司	货款	9,910,000.00	1-3 年	36.05
杭州新广海联科技有限公司	货款	1,950,000.00	1 年以内	7.09
东方有线网络有限公司	货款	1,642,000.01	1 年以内	5.97
成都恒云世纪网络技术有限公司	货款	672,602.00	3-4 年	2.45
合 计		25,864,650.01		94.08

(二) 其他应收款

项 目	注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
应收利息	1			
应收股利	2			
其他应收	3	2,108,679.75	1,259,422.14	1,396,908.23
合 计		2,108,679.75	1,259,422.14	1,396,908.23

其他应收

(1) 按账龄分析：

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	1,373,690.75	1,088,908.23	1,088,908.23
1 至 2 年 (含 2 年)	990,300.00	323,000.00	323,000.00
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)			

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
4 至 5 年（含 5 年）			
5 年以上			
小 计	2,363,990.75	1,411,908.23	1,411,908.23
减：坏账准备	255,311.00	152,486.09	15,000.00
合 计	2,108,679.75	1,259,422.14	1,396,908.23

账龄自应收账款确认日起开始计算。

（2）账面价值按款项性质分类情况：

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	2018 年 12 月 31 日
关联方资金拆借			
往来款	1,982,381.41	690,000.00	690,000.00
公积金及社保	61,309.34	78,608.23	78,608.23
保证金	320,000.00	620,000.00	620,000.00
押金	300.00	300.00	300.00
备用金		23,000.00	23,000.00
合 计	2,363,990.75	1,411,908.23	1,411,908.23

（3）按坏账计提方法分类披露：

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,363,990.75	100.00	255,311.00	10.80	2,108,679.75
合 计	2,363,990.75	100.00	255,311.00	10.80	2,108,679.75

类 别	2019 年 1 月 1 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,411,908.23	100.00	152,486.09	10.80	1,259,422.14
合 计	1,411,908.23	100.00	152,486.09	10.80	1,259,422.14

在原金融工具准则下，有客观证明表明发生减值时才计提减值准备：

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	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其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
按单项计提小计					
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
合 计	1,411,908.23	100.00	15,000.00	1.06	1,396,908.23

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收款项作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

2019 年按组合计提坏账准备的确认标准及说明：本公司其他应收款以客户评级为标准进行分组，在资产负债表日全部为具有较低的信用风险客户。

组合中，以账龄表为基础计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内（含 1 年）	1,373,690.75	58.11	148,358.60	1,088,908.23	77.12	
1 至 2 年（含 2 年）	990,300.00	41.89	106,952.40	323,000.00	22.88	15,000.00
2 至 3 年（含 3 年）						
3 至 4 年（含 4 年）						
4 至 5 年（含 5 年）						
5 年以上						
合计	2,363,990.75	100.00	255,311.00	1,411,908.23	100.00	15,000.00

(4) 坏账准备本期计提及变动情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	152,486.09			152,486.09
2019年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	102,824.91			102,824.91
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2019年12月31日余额	255,311.00			255,311.00

(5) 其他应收款金额前四单位情况:

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款期末总额的比例(%)	坏账准备期末余额
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	关联方拆借	1,982,381.41	1年以内 1-2年	83.86	214,097.19
四川省有线广播电视网络股份有限公司	保证金	300,000.00	1-2年	12.69	32,400.00
东方有线网络有限公司	保证金	20,000.00	1年以内	0.85	2,160.00
天津广播电视网络有限公司	押金	300.00	1-2年	0.01	32.40
合计		2,302,681.41		97.41	248,689.59

(三) 长期股权投资

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	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	47,000,000.00		47,000,000.00	50,078,284.84		50,078,284.84
合计	47,000,000.00		47,000,000.00	50,078,284.84		50,078,284.84

对子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2018年12月31日	增减变动	2019年12月31日
天津塔罗斯科技有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

陕西飞轮信息科技有限公司	成本法	3,078,284.84	3,078,284.84	-3,078,284.84	
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	成本法				
杭州新广海联科技有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
智广海联大数据技术有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计		50,078,284.84	50,078,284.84	-3,078,284.84	47,000,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天津塔罗斯科技有限公司	100.00	100.00				
陕西飞轮信息科技有限公司						
北京嘉隆互动新媒体文化有限公司	100.00	100.00				
杭州新广海联科技有限公司	60.00	60.00				
智广海联大数据技术有限公司	60.00	60.00				

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。

（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 年度	2018 年度
一、营业收入		
1、主营业务收入	18,316,833.85	26,688,019.48

项 目	2019 年度	2018 年度
2、其他业务收入		
合 计	18,316,833.85	26,688,019.48
二、营业成本		
1、主营业务成本	5,754,411.83	4,135,850.16
2、其他业务成本		
合 计	5,754,411.83	4,135,850.16
营业利润	12,562,422.02	22,552,169.32

2、营业收入、成本、毛利按业务内容列示：

项 目	2019 年度		
	收 入	成 本	毛 利
软件项目	6,465,404.63	467,924.53	5,997,480.10
集成项目	2,085,537.03	1,770,710.94	314,826.09
服务项目	9,765,892.19	3,515,776.36	6,250,115.83
合 计	18,316,833.85	5,754,411.83	12,562,422.02
项 目	2018 年度		
	收 入	成 本	毛 利
软件项目	4,668,953.23	323,991.67	4,344,961.56
集成项目	2,750,718.60	2,345,291.34	405,427.26
服务项目	19,268,347.65	1,466,567.15	17,801,780.50
合 计	26,688,019.48	4,135,850.16	22,552,169.32

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	5,522,169.67	30.15
埃森哲（中国）有限公司	3,488,679.13	19.05
智广海联大数据技术有限公司	3,452,830.07	18.85
天津广播电视网络有限公司	2,517,467.24	13.74
东方有线网络有限公司	2,355,970.77	12.86
合 计	17,337,116.88	94.65

(五) 投资收益

项 目	2019 年度	2018 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,078,284.84	
合 计	-3,078,284.84	

(六) 母公司现金流量表补充资料：

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-8,715,994.14	-3,166,375.81
加：资产减值准备	550,326.56	2,895,715.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	181,743.27	83,421.03
无形资产摊销	2,201,233.56	2,113,334.40
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）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	3,498,921.23	1,194,642.46
投资损失（收益以“—”号填列）	3,078,284.84	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-82,548.99	-434,357.33
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）		232,478.62
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,808,217.49	-5,444,894.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-3,944,998.40	26,818,929.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,575,185.42	24,292,893.56
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		

补充资料	2019 年度	2018 年度
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,933,715.62	5,168,302.70
减：现金的期初余额	5,168,302.70	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	-2,234,587.08	-2,913,430.68

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）	370,678.59	实训新媒体广告互动系统补贴、税收返还等
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		

项 目	金 额	说 明
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	-0.76	
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）		
所得税影响额	-72,404.95	
合 计	298,272.88	

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	-50.98	-0.5963	-0.5963
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-53.39	-0.6245	-0.6245

（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	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	-6,293,893.49
非经常性损益	B	298,272.88
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	-6,592,166.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	30,432,625.64
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	

项 目	序号	2019 年度
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	4,116,699.60
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	2.00
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	-14,252,834.13
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	12.00
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	12,346,728.17
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-50.98%
扣除非经常损益后加权平均净资产收益率	$M1=C/L$	-53.39%
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	$X=A/W$	-0.5963
扣除非经常损益后基本每股收益	$X1=C/W$	-0.6245
稀释每股收益	$Z=A/(W+U \times V/K)$	-0.5963
扣除非经常性损益后稀释每股收益	$Z1=C/(W+U \times V/K)$	-0.6245

天津新智视讯技术股份有限公司

日期：2020 年 4 月 24 日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。