



深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2019 年第三季度报告

2019-067

2019 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人陈坤江、主管会计工作负责人黄敏及会计机构负责人(会计主管人员)李丹声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	731,450,343.03	805,280,253.97	-9.17%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	518,115,036.82	548,072,221.39	-5.47%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	45,752,005.68	-22.54%	105,761,859.22	-43.85%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-11,672,877.23	-138.87%	-29,970,171.92	-2,239.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-14,407,467.31	-145.77%	-32,704,762.00	-149.97%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-2,572,836.32	96.88%
基本每股收益（元/股）	-0.0283	-139.83%	-0.0725	-2,238.71%
稀释每股收益（元/股）	-0.0283	-139.83%	-0.0725	-2,238.71%
加权平均净资产收益率	-2.15%	-1.25%	-5.62%	-5.38%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	年初至报告期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	89,909.50	
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）	4,134,534.61	
债务重组损益	-890,349.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8.82	
减：所得税影响额	557,202.43	
少数股东权益影响额（税后）	42,293.19	
合计	2,734,590.08	--

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

说明原因

适用 不适用

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

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	26,053	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈坤江	境内自然人	26.01%	107,455,968	87,537,126	质押	52,368,020
赵建平	境内自然人	3.39%	14,000,000			
#夏海洪	境内自然人	2.35%	9,691,544			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.74%	7,202,340			
吴壮林	境内自然人	1.02%	4,200,000			
褚雯丽	境内自然人	0.87%	3,605,200			
周来娣	境内自然人	0.85%	3,499,500			
夏慧敏	境内自然人	0.74%	3,068,700			
陶伟德	境内自然人	0.74%	3,054,100			
黎虹	境内自然人	0.64%	2,627,067			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
陈坤江	19,918,842	人民币普通股	19,918,842			
赵建平	14,000,000	人民币普通股	14,000,000			
#夏海洪	9,691,544	人民币普通股	9,691,544			
中央汇金资产管理有限责任公司	7,202,340	人民币普通股	7,202,340			
吴壮林	4,200,000	人民币普通股	4,200,000			
褚雯丽	3,605,200	人民币普通股	3,605,200			
周来娣	3,499,500	人民币普通股	3,499,500			
夏慧敏	3,068,700	人民币普通股	3,068,700			

陶伟德	3,054,100	人民币普通股	3,054,100
黎虹	2,627,067	人民币普通股	2,627,067
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东夏海洪个人普通账户持有公司股票 9,691,464 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 80 股，实际合计持有 9,691,544 股。		

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

是 否

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

2、 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、 限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、资产负债表项目大幅变动的情况及原因

- 1、货币资金期末余额1,137.68万元,较年初下降78.68%,主要是报告期偿还短期借款及支付陕西纷腾互动并购款所致;
- 2、应收票据报告期末余额258.19万元,较年初下降82.40%,主要是本报告期银行承兑票据到期收款、贴现及背书转让所致;
- 3、预付款项报告期末余额192.73万元,较年初增长43.57%,主要是报告期末正在履行的项目较多,预付设备款较多所致;
- 4、存货报告期末余额9,018.14万元,较年初增长84.01%,主要是合同正在陆续执行中,合同备货及发出商品较多所致;
- 5、其他流动资产报告期末余额824.73万元,较年初增长310.51%,主要是本报告期增值税留抵税额增加所致;
- 6、可供出售金融资产报告期末余额0.00万元,其他权益工具投资期末余额9,800万元,为2019年施行新金融工具准则后,原可供出售金融资产调整至其他权益工具投资列报;
- 7、长期股权投资报告期末余额0.00万元,年初余额为95.43万元,主要是本报告期内联营企业珠海梧桐注销并收回投资所致;
- 8、长期待摊费用报告期末余额67.53万元,较年初下降42.62%,主要长期待摊费用摊销计入费用,而报告期新增长期待摊费用较少所致;
- 9、短期借款报告期末余额3,627.81万元,较年初下降了33.16%,主要是报告期内偿还借款所致;
- 10、预收款项报告期末余额740.74万元,较年初增长69.88%,主要是报告期内预收客户货款增加所致;
- 11、应付职工薪酬报告期末余额404.93万元,较年初下降49.80%。主要是本报告期支付上年末计提的年终薪酬、提成及奖金所致;
- 12、应交税费报告期末84.93万元,较年初下降89.90%,主要是收入规模下滑,相应应交税费

下降所致；

13、递延收益报告期末余额392.30万元，较年初余额下降33.41%，主要是由于新增的政府补助减少，同时部分递延收益达到收入确认条件，确认为其他收益所致。

二、利润表项目大幅变动的情况及原因

1、报告期内，营业收入10,576.19万元，较上年同期减少43.85%，主要是受市场环境的影响，行业资金流动性趋紧，公司适当控制业务规模；同时随着5G商用时代的来临，广电行业处于媒体变革、产业转型升级阶段，行业内传统需求有所下降，新的市场机会正在逐步显现，导致报告期收入下降；

2、报告期内，营业成本7,656.79万元，较上年同期减少41.65%，主要是由于随着营业收入的减少，销售成本相应减少所致；

3、报告期内，营业税金及附加31.53万元，较上年同期减少40.76%，主要是报告期销售收入减少，缴纳的城建税及教育费附加等减少所致；

4、报告期内，财务费用401.39万元，较上年同期减少38.30%，主要是报告期短期借款利息及票据贴现利息减少所致；

5、报告期内，其他收益592.21万元，较上年同期减少44.36%，主要是由于本报告期确认为当期损益的政府补助减少所致；

6、报告期内，投资收益-24.20万元，较上年同期减少120.20%，主要是上年同期公司处置金融资产产生转让收益、购买短期理财产品产生理财收益，本报告期无理财业务，并确认处置联营企业和二级子公司投资损失所致；

7、报告期内，信用减值损失转回580.82万元，较上年同期增加237.79%，主要是部分账龄较长应收账款本报告期收回，计提的坏账准备减少所致；

8、报告期内，资产减值损失-379.78万元，主要是计提控股子公司无形资产减值所致；

9、报告期内，资产处置收益1.08万元，较上年同期减少89.41%，主要为上年同期处置固定资产较多所致；

10、报告期内，营业外收入0.00万元，主要是上年同期确认并购公司业绩补偿款所致；

11、报告期内，营业外支出89.04万元，较上年同期增加696.80%，主要是报告期内为加快回款，与客户达成债务重组方案所致。

三、现金流量表大幅变动的情况及原因

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-257.28万元，较上年同期增加96.88%，主要是

上年同期支付到期采购款较多所致；

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-1,665.41万元，较上年同期减少312.67%，主要原因为公司去年同期收回理财投资较多所致；

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-2,263.95万元，较上年同期减少129.30%，主要是报告期减少短期借款所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

（一）优朋普乐股权回购事项

2016年9月19日，公司召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于股份受让和增资北京优朋普乐科技有限公司的议案》，同意公司与北京优朋普乐公司、邵以丁、合华汇智签订《深圳市佳创视讯技术股份有限公司关于对北京优朋普乐科技有限公司之出资协议》，同意公司以现金形式合计出资人民币1亿元，通过股份受让及增资的方式，持有优朋普乐4.7180%股权。根据优朋普乐在2017年经营业绩的完成情况，经协议各方友好协商，并经公司第四届董事会第七次会议审议通过，公司与邵以丁、优朋普乐及合华汇智签署了《股份回购协议》，同意优朋普乐大股东邵以丁按《回购协议》约定的方式、价格等回购公司持有的优朋普乐的所有股份，邵以丁已按《股份回购协议》第二条第3款的约定，于2018年4月12日前将第一期股份回购价款共计2,301,460.27元，足额支付至公司指定的账户。根据《回购协议》的约定，邵以丁应于2018年7月31日前支付第二期股份回购价款，并于2018年9月30日前支付第三期股份回购价款，截止目前公司仍未收到上述两期回购款。

2019年5月16日，公司收到优朋普乐出具给公司的承诺函，承诺其自本承诺函出具之日起六个月内支付公司股权回购款本金3,000万，公司已于5月17日收到优朋普乐开具的金额为1,000万元，到期时间为2019年8月16日的商业承兑汇票用于支付回购款。截至目前，由于优朋普乐应收账款回款不及预期，导致该商业汇票未能按期承兑。公司已严正要求邵以丁及优朋普乐尽快向公司还款，并提供还款履约保障措施。

公司将持续高度关注邵以丁及优朋普乐公司股权回购事项，在合法合规的前提下，采取多种措施，向邵以丁及优朋普乐催收其逾期未付的股份回购款，要求其履行协议中的相关义务及违约责任，维护上市公司及投资者利益。

（二）珠海佳创梧桐投资管理有限公司注销事项

公司第三届董事会第十五次会议审议同意公司与深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限

公司合作设立一家基金管理公司，并以基金管理公司作为普通合伙人，成立一家有限合伙企业。2016年9月26日，由双方合资设立了基金管理公司珠海佳创梧桐投资管理有限公司（统一社会信用代码：91440400MA4UW1KY4C）；2016年10月13日，以珠海佳创梧桐投资管理有限公司为普通合伙人，以珠海佳创梧桐投资管理有限公司管理层为有限合伙人，发起设立了有限合伙企业珠海佳创梧桐投资企业（有限合伙）（统一社会信用代码：91440400MA4UWEFQ27）。2017年1月10日公司向珠海佳创梧桐投资管理有限公司支付了投资款98万元人民币（注册资本500万元，首期出资200万元，本公司占比49%）。

该基金管理公司成立后，公司及合作方一直利用各自的资源对公司所关注领域的项目进行前期探索，未持有其他公司股权，也没有其他形式的对外投资。基于审慎使用资金的原则，为了降低公司投资风险及管理成本，优化资源配置，经公司第四届董事会第十次会议审议同意注销该基金管理公司，2019年6月10日公司收到清算款，该基金管理公司在2019年8月16日已完成注销登记，该基金管理公司的注销不会对公司的日常经营活动产生实质性的影响，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
--------	------	--------------

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

六、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2019 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	11,376,810.17	53,360,903.88
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	2,581,938.65	14,669,656.00
应收账款	303,952,682.36	358,983,295.37
应收款项融资		
预付款项	1,927,276.24	1,342,362.53
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,403,515.94	9,158,787.15
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	90,181,418.47	49,008,226.99
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	8,247,318.98	2,009,028.97

流动资产合计	426,670,960.81	488,532,260.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		98,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		954,346.04
其他权益工具投资	98,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	11,217,013.06	12,925,799.01
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,173,803.02	32,887,017.04
开发支出	15,796,456.57	13,967,180.16
商誉	147,278,476.65	147,278,476.65
长期待摊费用	675,317.87	1,176,924.55
递延所得税资产	8,638,315.05	9,558,249.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	304,779,382.22	316,747,993.08
资产总计	731,450,343.03	805,280,253.97
流动负债：		
短期借款	36,278,114.59	54,278,114.59
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	3,369,100.46	16,393,366.52

应付账款	80,800,476.89	68,452,011.74
预收款项	7,407,420.38	4,360,398.27
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	4,049,286.89	8,065,845.21
应交税费	849,258.02	8,410,961.10
其他应付款	74,563,223.93	85,998,054.16
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		
流动负债合计	207,316,881.16	245,958,751.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,923,010.97	5,891,003.43
递延所得税负债	558,425.02	733,381.27
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,481,435.99	6,624,384.70
负债合计	211,798,317.15	252,583,136.29
所有者权益：		

股本	413,100,000.00	413,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87
减：库存股		
其他综合收益	-169,374.75	-182,362.11
专项储备		
盈余公积	26,139,152.78	26,139,152.78
一般风险准备		
未分配利润	-17,440,432.08	12,529,739.85
归属于母公司所有者权益合计	518,115,036.82	548,072,221.39
少数股东权益	1,536,989.06	4,624,896.29
所有者权益合计	519,652,025.88	552,697,117.68
负债和所有者权益总计	731,450,343.03	805,280,253.97

法定代表人：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：李丹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	4,650,351.59	38,563,214.75
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	2,581,938.65	14,469,656.00
应收账款	293,336,390.13	348,269,766.97
应收款项融资		
预付款项	1,680,579.31	1,139,038.84
其他应收款	7,665,916.58	10,765,935.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货	70,686,352.75	34,575,526.61

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	5,998,277.33	
流动资产合计	386,599,806.34	447,783,138.19
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		98,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	14,145,800.00	13,726,400.00
长期股权投资	302,979,892.00	303,034,238.04
其他权益工具投资	98,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	7,667,778.38	8,608,451.53
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,501,789.67	15,794,505.19
开发支出	11,286,752.79	9,497,921.02
商誉		
长期待摊费用	38,896.67	77,793.14
递延所得税资产	8,324,907.52	9,239,600.22
其他非流动资产		
非流动资产合计	457,945,817.03	457,978,909.14
资产总计	844,545,623.37	905,762,047.33
流动负债：		
短期借款	36,278,114.59	54,278,114.59
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	3,369,100.46	16,393,366.52
应付账款	85,028,984.12	78,696,710.03
预收款项	6,440,835.47	4,344,002.27
合同负债		
应付职工薪酬	2,818,108.44	5,906,787.11
应交税费	221,851.15	6,090,557.93
其他应付款	102,011,646.41	121,821,556.21
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	236,168,640.64	287,531,094.66
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	3,690,048.65	5,618,245.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,690,048.65	5,618,245.36
负债合计	239,858,689.29	293,149,340.02
所有者权益：		
股本	413,100,000.00	413,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,139,152.78	26,139,152.78
未分配利润	68,962,090.43	76,887,863.66
所有者权益合计	604,686,934.08	612,612,707.31
负债和所有者权益总计	844,545,623.37	905,762,047.33

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	45,752,005.68	59,063,214.78
其中：营业收入	45,752,005.68	59,063,214.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	55,254,349.04	68,741,110.95
其中：营业成本	34,437,932.16	41,418,759.40
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	227,306.02	145,343.58
销售费用	5,840,491.14	6,496,037.25
管理费用	6,591,790.79	7,301,561.21
研发费用	7,952,614.76	8,402,087.31
财务费用	204,214.17	4,977,322.20
其中：利息费用	324,237.14	4,967,186.89
利息收入	-18,915.51	-99,716.73
加：其他收益	382,755.25	1,212,461.08
投资收益（损失以“－”号填列）	-218,679.88	148,965.02

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	65,026.65	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,797,592.43	3,899,079.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,217.44	102,417.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,054,616.33	-4,314,973.52
加：营业外收入		
减：营业外支出	152,641.50	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,207,257.83	-4,314,973.52
减：所得税费用	207,841.75	1,041,311.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,415,099.58	-5,356,285.40
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,415,099.58	-5,356,285.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-11,672,877.23	-4,886,622.58
2.少数股东损益	-1,742,222.35	-469,662.82
六、其他综合收益的税后净额	13,888.15	-378,485.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	13,888.15	-378,485.05
（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	13,888.15	-378,485.05
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	13,888.15	-378,485.05
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-13,401,211.43	-5,734,770.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	-11,658,989.08	-5,265,107.63
归属于少数股东的综合收益总额	-1,742,222.35	-469,662.82
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0283	-0.0118
(二) 稀释每股收益	-0.0283	-0.0118

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

法定代表人：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：李丹

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	37,173,299.29	52,392,131.48
减：营业成本	32,869,806.38	40,461,753.76
税金及附加	188,461.09	89,368.45
销售费用	4,610,345.82	5,355,964.79
管理费用	3,797,332.99	4,406,426.17
研发费用	5,188,446.74	5,967,971.90
财务费用	207,308.89	5,003,083.28
其中：利息费用	324,237.14	4,967,186.89
利息收入	-9,798.93	-76,549.60
加：其他收益	361,715.51	1,075,836.85
投资收益（损失以“-”号填列）	2,900,000.00	21.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,258.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		3,865,064.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	55,749.78	102,417.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,368,679.10	-3,849,096.33
加：营业外收入		
减：营业外支出	152,641.50	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-6,521,320.60	-3,849,096.33
减：所得税费用	-19,641.85	508,399.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,501,678.75	-4,357,496.28

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,501,678.75	-4,357,496.28
（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	-6,501,678.75	-4,357,496.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	105,761,859.22	188,345,090.96
其中：营业收入	105,761,859.22	188,345,090.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	144,274,162.14	207,070,537.22
其中：营业成本	76,567,884.53	131,228,191.99
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	315,290.63	532,214.82
销售费用	18,598,023.61	19,961,608.18
管理费用	20,595,586.07	22,252,414.90
研发费用	24,183,518.25	26,590,766.69
财务费用	4,013,859.05	6,505,340.64
其中：利息费用	4,173,090.01	7,147,747.08
利息收入	-108,934.75	-859,338.86
加：其他收益	5,922,149.98	10,644,170.15
投资收益（损失以“-”号填列）	-242,025.92	1,197,890.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,346.04	-23,340.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	5,807,925.50	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,797,592.43	1,719,488.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)	10,844.82	102,417.42
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-30,811,000.97	-5,061,480.18
加: 营业外收入		4,100,647.78
减: 营业外支出	890,358.41	111,741.48
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-31,701,359.38	-1,072,573.88
减: 所得税费用	1,356,719.77	1,559,116.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-33,058,079.15	-2,631,690.46
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-33,058,079.15	-2,631,690.46
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-29,970,171.92	-1,281,048.61
2.少数股东损益	-3,087,907.23	-1,350,641.85
六、其他综合收益的税后净额	12,987.35	-642,117.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,987.35	-642,117.83
(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	12,987.35	-642,117.83

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		-245,336.45
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	12,987.35	-396,781.38
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-33,045,091.80	-3,273,808.29
归属于母公司所有者的综合收益总额	-29,957,184.57	-1,923,166.44
归属于少数股东的综合收益总额	-3,087,907.23	-1,350,641.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0725	-0.0031
（二）稀释每股收益	-0.0725	-0.0031

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

法定代表人：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：李丹

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	88,659,884.65	171,440,680.08
减：营业成本	72,922,654.40	131,383,793.64
税金及附加	214,959.59	335,614.71
销售费用	14,896,162.96	16,502,949.67
管理费用	12,259,970.36	13,574,024.41

研发费用	15,152,041.18	18,324,818.21
财务费用	4,035,670.69	6,567,362.65
其中：利息费用	4,173,090.01	7,147,747.08
利息收入	-75,180.59	-786,914.35
加：其他收益	4,966,111.73	9,616,902.47
投资收益（损失以“-”号填列）	13,876,653.96	28,612,770.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,346.04	-23,340.35
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	5,807,778.29	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,073,470.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,299.61	102,417.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,120,730.94	24,157,677.65
加：营业外收入		4,100,647.78
减：营业外支出	890,349.59	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,011,080.53	28,258,325.43
减：所得税费用	914,692.70	879,634.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,925,773.23	27,378,691.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,925,773.23	27,378,691.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		-175,088.78
（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		-175,088.78
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		-175,088.78
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	-7,925,773.23	27,203,602.59
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	190,664,046.67	202,519,990.80
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	3,119,019.15	2,324,365.78
收到其他与经营活动有关的现金	8,090,071.53	14,833,502.49
经营活动现金流入小计	201,873,137.35	219,677,859.07
购买商品、接受劳务支付的现金	127,735,193.29	215,995,183.91
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		
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		
支付给职工及为职工支付的现金	38,258,396.17	44,422,764.06
支付的各项税费	10,319,349.64	5,560,609.19
支付其他与经营活动有关的现金	28,133,034.57	36,059,470.17
经营活动现金流出小计	204,445,973.67	302,038,027.33
经营活动产生的现金流量净额	-2,572,836.32	-82,360,168.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,266,113.58	49,583,689.12
取得投资收益收到的现金	148.38	1,143,420.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,127.50	1,204,060.64
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-117,422.58
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,345,389.46	51,813,747.19

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,999,510.83	8,583,296.70
投资支付的现金		19,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,000,000.00	15,899,442.63
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,999,510.83	43,982,739.33
投资活动产生的现金流量净额	-16,654,121.37	7,831,007.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	51,400,000.00	100,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	51,400,000.00	100,500,000.00
偿还债务支付的现金	69,400,000.00	103,225,688.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,304,279.12	7,147,747.08
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	335,187.34	
筹资活动现金流出小计	74,039,466.46	110,373,435.55
筹资活动产生的现金流量净额	-22,639,466.46	-9,873,435.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-117,669.56	61,756.46
五、现金及现金等价物净增加额	-41,984,093.71	-84,340,839.49
加：期初现金及现金等价物余额	53,360,903.88	148,057,086.22
六、期末现金及现金等价物余额	11,376,810.17	63,716,246.73

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	171,377,946.50	188,869,298.76

收到的税费返还	2,597,704.82	2,135,893.85
收到其他与经营活动有关的现金	5,902,269.29	7,584,242.24
经营活动现金流入小计	179,877,920.61	198,589,434.85
购买商品、接受劳务支付的现金	132,483,037.15	215,070,802.47
支付给职工及为职工支付的现金	23,125,371.06	27,234,427.46
支付的各项税费	6,874,544.96	2,822,123.30
支付其他与经营活动有关的现金	20,058,200.74	24,405,173.78
经营活动现金流出小计	182,541,153.91	269,532,527.01
经营活动产生的现金流量净额	-2,663,233.30	-70,943,092.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,931,000.00	19,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,900,000.00	28,636,111.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	78,056.00	1,164,066.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	17,909,056.00	48,800,177.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,958,144.30	6,298,390.26
投资支付的现金	1,050,000.00	12,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,000,000.00	15,899,442.63
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,008,144.30	34,697,832.89
投资活动产生的现金流量净额	-99,088.30	14,102,344.33
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	62,900,000.00	130,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	62,900,000.00	130,250,000.00
偿还债务支付的现金	89,750,000.00	144,925,688.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,304,279.12	7,147,747.08
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计	94,054,279.12	152,073,435.55
筹资活动产生的现金流量净额	-31,154,279.12	-21,823,435.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,737.56	-54,563.88
五、现金及现金等价物净增加额	-33,912,863.16	-78,718,747.26
加：期初现金及现金等价物余额	38,563,214.75	128,426,936.28
六、期末现金及现金等价物余额	4,650,351.59	49,708,189.02

二、财务报表调整情况说明

1、2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	53,360,903.88	53,360,903.88	
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	14,669,656.00	14,669,656.00	
应收账款	358,983,295.37	358,983,295.37	
应收款项融资			
预付款项	1,342,362.53	1,342,362.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,158,787.15	9,158,787.15	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	49,008,226.99	49,008,226.99	
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	2,009,028.97	2,009,028.97	
流动资产合计	488,532,260.89	488,532,260.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	98,000,000.00	0.00	-98,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	954,346.04	954,346.04	
其他权益工具投资		98,000,000.00	98,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,925,799.01	12,925,799.01	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	32,887,017.04	32,887,017.04	
开发支出	13,967,180.16	13,967,180.16	
商誉	147,278,476.65	147,278,476.65	
长期待摊费用	1,176,924.55	1,176,924.55	
递延所得税资产	9,558,249.63	9,558,249.63	
其他非流动资产			
非流动资产合计	316,747,993.08	316,747,993.08	
资产总计	805,280,253.97	805,280,253.97	
流动负债：			
短期借款	54,278,114.59	54,278,114.59	
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	16,393,366.52	16,393,366.52	
应付账款	68,452,011.74	68,452,011.74	
预收款项	4,360,398.27	4,360,398.27	
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	8,065,845.21	8,065,845.21	
应交税费	8,410,961.10	8,410,961.10	
其他应付款	85,998,054.16	85,998,054.16	
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			
流动负债合计	245,958,751.59	245,958,751.59	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	5,891,003.43	5,891,003.43	
递延所得税负债	733,381.27	733,381.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,624,384.70	6,624,384.70	
负债合计	252,583,136.29	252,583,136.29	
所有者权益：			
股本	413,100,000.00	413,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87	
减：库存股			
其他综合收益	-182,362.11	-182,362.11	
专项储备			
盈余公积	26,139,152.78	26,139,152.78	
一般风险准备			
未分配利润	12,529,739.85	12,529,739.85	
归属于母公司所有者权益合计	548,072,221.39	548,072,221.39	
少数股东权益	4,624,896.29	4,624,896.29	
所有者权益合计	552,697,117.68	552,697,117.68	
负债和所有者权益总计	805,280,253.97	805,280,253.97	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	38,563,214.75	38,563,214.75	
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	14,469,656.00	14,469,656.00	

应收账款	348,269,766.97	348,269,766.97	
应收款项融资			
预付款项	1,139,038.84	1,139,038.84	
其他应收款	10,765,935.02	10,765,935.02	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	34,575,526.61	34,575,526.61	
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			
流动资产合计	447,783,138.19	447,783,138.19	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	98,000,000.00	0.00	-98,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	13,726,400.00	13,726,400.00	
长期股权投资	303,034,238.04	303,034,238.04	
其他权益工具投资		98,000,000.00	98,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8,608,451.53	8,608,451.53	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,794,505.19	15,794,505.19	
开发支出	9,497,921.02	9,497,921.02	
商誉			
长期待摊费用	77,793.14	77,793.14	
递延所得税资产	9,239,600.22	9,239,600.22	
其他非流动资产			

非流动资产合计	457,978,909.14	457,978,909.14	
资产总计	905,762,047.33	905,762,047.33	
流动负债：			
短期借款	54,278,114.59	54,278,114.59	
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	16,393,366.52	16,393,366.52	
应付账款	78,696,710.03	78,696,710.03	
预收款项	4,344,002.27	4,344,002.27	
合同负债			
应付职工薪酬	5,906,787.11	5,906,787.11	
应交税费	6,090,557.93	6,090,557.93	
其他应付款	121,821,556.21	121,821,556.21	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	287,531,094.66	287,531,094.66	
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	5,618,245.36	5,618,245.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	5,618,245.36	5,618,245.36	
负债合计	293,149,340.02	293,149,340.02	
所有者权益：			
股本	413,100,000.00	413,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,139,152.78	26,139,152.78	
未分配利润	76,887,863.66	76,887,863.66	
所有者权益合计	612,612,707.31	612,612,707.31	
负债和所有者权益总计	905,762,047.33	905,762,047.33	

调整情况说明

2、2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

深圳市佳创视讯技术股份有限公司
 法定代表人： 陈坤江
 2019 年 10 月 18 日