

股票简称：宁波 GQY

股票代码：300076

# 宁波 GQY 视讯股份有限公司



## 2010 年半年度报告

2010 年 7 月

## 目 录

第一节	重要提示	3
第二节	公司基本情况	4
第三节	董事会工作报告	7
第四节	重要事项	12
第五节	股本变动和股东情况	13
第六节	董事、监事、高级管理人员情况	15
第七节	财务报告	16
第八节	备查文件	85

## 第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于中国证监会指定的创业板信息披露网站，摘要同时刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

公司 2010 年半年度报告已经公司第二届董事会第六次会议审议通过。公司全体董事出席了本次董事会议。

公司半年度财务报告经立信会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

公司负责人郭启寅、主管会计工作负责人孙海波及会计机构负责人(会计主管人员)周明达声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、 公司基本情况

(一) 公司名称：宁波 GQY 视讯股份有限公司

英文名称：Ningbo GQY Video & Telecom Joint-Stock Co., Ltd.

公司简称：宁波 GQY

(二) 公司法定代表人：郭启寅

(三) 董事会秘书及证券事务代表情况

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋丹	贺琳
联系地址	上海市新金桥路 58 号银东大厦 18F	上海市新金桥路 58 号银东大厦 18F
电话	021-61002033	021-61002033
传真	021-61002008	021-61002008
电子信箱	investor@gqy.com.cn	investor@gqy.com.cn

(四) 公司注册地址：宁波市海曙区环城西路 88 号

公司办公地址：上海市新金桥路 58 号银东大厦 18F

邮编：201206

公司网址：[www.gqy.com.cn](http://www.gqy.com.cn)

投资者专用邮箱：investor@gqy.com.cn

(五) 指定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》

登载半年报的网站：中国证监会指定创业板信息披露网站

半年报备至地点：董秘办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：宁波 GQY

股票代码：300076

(七) 持续督导机构：平安证券有限公司

## 二、主要财务数据和指标

## (一) 主要财务数据

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入	114,026,024.52	92,089,861.97	23.82%
营业利润	29,795,183.26	23,454,921.51	27.03%
利润总额	34,483,502.03	28,861,590.10	19.48%
归属于普通股股东的净利润	27,935,085.48	23,491,166.76	18.92%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,964,982.99	19,341,375.56	23.91%
经营活动产生的现金流量净额	-26,053,738.59	125,529.11	-20,855.14%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年年度期末增减
总资产	1,126,866,298.85	279,161,162.09	303.66%
所有者权益（或股东权益）	1,010,843,832.76	172,571,812.00	485.75%
股本	53,000,000.00	39,360,000.00	34.65%

注：1、营业收入、营业利润增加的原因：

本报告期，公司在稳健经营的基础上，继续保持销售和利润良好的发展。

2010年1-6月公司实现营业收入11,402.60万元，较上年同期增长23.82%。其中：大屏幕拼接系统产品销售9,191万元，同比增长21.73%；数字教学设备产品销售1690.15万元，同比增长12.56%，体现了持续良好的成长性。

2010年1-6月公司实现营业利润2,979.52万元，较上年同期增长27.03%。其中，母公司实现营业利润2,513.28万，同比增加17.29%。营业利润增加原因主要是母公司在扩大销售同时严格控制费用的支出，特别是管理费用增幅远低于销售额增加幅度；数字实验室产品营业利润大幅提升，得益于采购成本的较大下降。

2、报告期经营活动产生的现金流量净额同比大幅下降的原因：应收账款增加且回收减缓，预收款有所减少，对优质代理商信用发货增加，导致经营性现金流入增幅小于销售增加幅度；同期公司为加快采购速度，提高了对供应商的预付款比例，完善了计划采购备货制度，支付的税费额较去年同期增加54.36%，并且人工费支出也较去年同期增加23.32%，与去年同期比较，经营性现金流出增加45.16%，因此导致本报告期经营活动产生的现金流量净额为负且同比大幅下降。

3、总资产、所有者权益大幅增加的主要原因是：一：新股发行，募集到资金净额为81,038.51万元，导致报告期末货币资金较年初增加2,284.03%。二：本报告期新增净利润2,912.42万元。

## (二) 主要财务指标

单位：元

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.64	0.60	6.67%
稀释每股收益	0.64	0.60	6.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.55	0.50	10.00%
加权平均净资产收益率	6.12%	17.34%	下降 11.22 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.25%	14.31%	下降 9.06 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.49	0.003	-16,433.33%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	19.07	4.38	335.39%

注：1、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率下降的原因：主要是新股发行，股本扩张和超募，致使净资产较上年同期增加 485.75%，而归属于普通股股东的净利润同期比仅增加 18.92%，因此相应导致了加权平均净资产收益率有较大幅度下降。

2、归属于普通股股东的每股净资产大幅增加的原因：新股发行，募集资金净额为 81,038.51 万元，其中注册资本 1,364.00 万元，资本溢价 79,674.51 万元，从而导致归属于普通股股东的每股净资产大幅增加。

## (三) 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,617,530.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,788.00
少数股东权益影响额	-10,319.23
非经常性损益对所得税的影响合计	-707,897.05
<b>合计</b>	<b>3,970,102.49</b>

### 第三节 董事会报告

#### 一、管理层讨论分析

##### (一) 报告期内公司经营情况

2010 年上半年，中国经济率先走出金融危机的影响，处于积极复苏趋势，技术进步、市场需求扩大和政策支持使得公司所处行业继续保持着高速发展的势头，作为专业视讯行业和教育设备行业的领军企业，公司董事会、管理层和全体员工成功把握市场机会，团结一致，充分利用多年在行业内的经验和良好的市场声誉，保持了快速发展，各项经营指标稳步增长，进一步巩固市场地位。

2010 年上半年是公司实现历史跨越的一年。经中国证券监督管理委员会证监许可（2010）431 号文核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,364 万股，发行价格为 65 元/股。募集资金总额 88,660 万元，扣除发行费用 7,621.49 万元，实际募集资金净额为 81,038.51 万元。公司于 2010 年 4 月 30 日正式登陆创业板。公司上市后，进一步加强管理，优化组织架构，引进高端人才，在稳健经营的基础上，继续保持销售和利润良好的发展。2010 年 1-6 月公司实现营业收入 11,402.60 万元，较上年同期增长 23.82%，实现营业利润 2,979.52 万元，较上年同期增长 27.03%。实现净利润 2,793.51 万元，较上年同期增长 18.92%，扣除非经常性损益后的净利润 2,396.49 万元，较上年同期增长 23.91%。

##### (二) 主营业务产品或服务情况表

单位：元

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
大屏幕拼接显示系统	91,909,954.06	43,383,210.55	52.80%	21.73%	25.86%	下降 1.55 个百分点
数字实验室系统	16,901,450.11	7,579,600.33	55.15%	12.56%	-21.69%	上升 19.62 个百分点
其他	2,351,924.80	1,563,600.00	33.52%	--	--	--
合计	<b>111,163,328.97</b>	<b>52,526,410.88</b>	<b>52.75%</b>	<b>22.81%</b>	<b>18.97%</b>	<b>上升 1.52 个百分点</b>

注：数字实验室产品毛利率比上年同期有较大比例上升，主要原因是：原材料芯片价格下降影响毛利率 6.21%，通用外购件采购减少影响毛利 7.96%，委托加工方式改善提升毛利率 5.45%。

##### (三) 主营业务收入

单位：万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减
华东	6,520.89	85.78%
西南	557.60	24.27%
华南	756.76	27.95%
华北	1,486.23	-40.23%
西北地区	211.28	-79.08%
东北地区	1,074.59	456.77%

华中	508.97	-37.32%
合计	11,116.33	22.81%

(四) 报告期内，公司主营业务及其结构没有发生重大变化。

(五) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化。

(六) 报告期内，公司财务指标与上年度相比发生重大变化的原因分析：

#### 1、利润构成和情况分析：

项 目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减	变动原因
营业收入	114,026,024.52	92,089,861.97	23.82%	主营产品销售持续稳定增长
营业成本	54,263,584.75	45,967,848.16	18.05%	销售增加以及数字教学实验室产品采购成本下降
销售费用	12,303,462.69	8,717,960.28	41.13%	销售人工费用和业务投入增大
管理费用	16,318,368.54	15,409,139.83	5.90%	合理控制费用支出
财务费用	75,732.08	1,029,245.40	-92.64%	银行存款大幅增加所致
资产减值损失	89,037.08	-3,326,657.83	-102.68%	应收款回收减缓，坏账准备计提额转回减少
营业外收入	4,688,318.77	5,408,124.59	-13.31%	政府补贴较同期有所减少
营业外支出		1,456.00	-100.00%	
所得税费用	5,359,272.82	5,068,251.89	5.74%	
营业利润	29,795,183.26	23,454,921.51	27.03%	销售增加，管理费用得到合理控制
利润总额	34,483,502.03	28,861,590.10	19.48%	销售增加，管理费用得到合理控制
净利润	29,124,229.21	23,793,338.21	22.40%	销售增加，管理费用得到合理控制
归属于母公司所有者的净利润	27,935,085.48	23,491,166.76	18.92%	销售增加，管理费用得到合理控制
少数股东损益	1,189,143.73	302,171.45	293.53%	数字教学公司同比利润大幅增加所致

#### 2、资产、负债和权益变动情况分析：

项 目	报告期末	上年度期末	同比增减	变动原因
货币资金	825,174,216.76	34,612,540.49	2284.03%	收到募集资金，银行存款增加
应收票据	897,500.00	4,272,481.00	-78.99%	票据结算减少，到期票据解付增加
应收账款	133,592,836.35	88,495,139.69	50.96%	销售货款增加，货款回笼减缓
预付款项	11,816,252.08	11,701,308.24	0.98%	基本持平
其他应收款	14,483,948.48	10,587,677.98	36.80%	业务规模扩大职工备用金增加

存货	18,898,302.44	16,173,745.40	16.85%	业务规模增大, 期末原材料等备货有所增加
流动资产	1,004,863,056.11	165,842,892.80	505.91%	主要是货币资金大幅增加
固定资产	23,131,675.20	24,208,817.69	-4.45%	设备折旧增加
在建工程	57,410,389.52	50,484,242.29	13.72%	杭州湾建设持续投入
无形资产	26,967,470.46	27,265,771.26	-1.09%	本报告期无增加
开发支出	9,551,897.17	7,613,552.90	25.46%	研发项目持续投入
短期借款	44,500,000.00	32,500,000.00	36.92%	业务规模扩大相应借款增加
应付账款	15,646,234.56	19,173,120.05	-18.39%	提高了采购预付款比例
预收款项	8,489,564.19	10,768,742.10	-21.16%	报告期对客户信用授信有所提高, 新增应收款增加
应付职工薪酬	1,479,577.53	1,287,652.67	14.91%	业务规模提增, 业务部门人员工资增加
应交税费	5,468,841.34	7,261,222.58	-24.68%	主要是二季度应纳所得税较去年年末下降
其他应付款	7,545,224.04	2,482,164.65	203.98%	尚未支付的上市费用增加
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	15,000,000.00	66.67%	一年内到期的长期借款增加
长期借款	3,070,946.79	13,531,698.85	-77.31%	一年以上长期借款减少
实收资本(或股本)	53,000,000.00	39,360,000.00	34.65%	发行新股相应股本增加
资本公积	816,863,028.14	20,166,092.86	3950.68%	发行新股, 股本溢价增加
总资产	1,126,866,298.85	279,161,162.09	303.66%	主要发行新股, 导致货币资金大幅增加

### 3、报告期现金流量分析:

项 目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减	变动原因
一、经营活动产生的现金流量	-26,053,738.59	125,529.11	-20,855.14%	见主要财务数据注 2
经营活动现金流入小计	94,660,862.20	79,601,594.80	18.92%	应收账款增加且回收减缓, 预收款有所减少, 对优质代理商信用发货增加
经营活动现金流出小计	120,714,600.79	79,476,065.69	51.89%	为加快采购速度, 提高了对供应商的预付款比例, 完善了计划采购备货制度; 支付的税费额较去年同期增加 54.36%
二、投资活动产生的现金流量	-14,072,890.89	-13,871,822.04	1.45%	
投资活动现金流入小计				
投资活动现金流出小计	14,072,890.89	13,871,822.04	1.45%	投入幅度基本与全年持平, 主要是杭州湾生产基地建设投入。
三、筹资活动产生的现金流量	831,156,711.46	7,481,815.01	11,009.03%	
筹资活动现金流入小计	855,225,120.00	93,546,000.00	814.23%	发行新股, 收到的货币资金大幅

				增加。
筹资活动现金流出小计	24,068,408.54	86,064,184.99	-72.03%	偿还到期银行借款减少
四、现金净流入额	791,014,913.27	-6,273,880.67	12,708.06%	

(七) 报告期内, 公司不存在源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上 (含 10%) 的情况。

(八) 报告期内, 公司无形资产 (商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权) 没有发生重大变化。

(九) 报告期内, 公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

(十) 公司未来经营中遇到的困难

以公司未来的发展趋势, 必须依靠更多更优秀的人才加盟。同时, 随着经营规模的快速扩张和新技术实现大规模产业化, 如何建立起与技术领先优势相匹配的市场、管理全方位人才团队, 以及新业务推广所需的人才团队, 是公司今后发展的主要困难。随着募集资金的大规模运用和企业经营规模的大幅扩展, 公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面都将面临更大的挑战, 特别在高级管理人才、营销人才、研发人才和专业人才的引进和培养上提出了更高要求。

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金运用

单位: 万元

募集资金总额		886,600.00	本报告期已投入募集资金总额		0.00					
变更用途的募集资金总额		0.00	已累计投入募集资金总额		0.00					
变更用途的募集资金总额比例		0.00%								
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	本报告期实际投入金额	截至期末累计投入金额	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	是否符合计划进度	项目可行性是否发生重大变化
生产高清大屏幕拼接显示系统项目	否	22,740.00	--	0	--	2012年9月	--	是	是	否
年产1万套数字实验室系统项目	否	4,050.00	--	0	--	2012年8月	--	是	是	否
其他与主营业务相关的营运资金	否	54,248.51	--	--	--	--	--	--	--	--
合计	-	81,038.51				-		-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具)	不适用									

体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 7 月 19 日召开的公司第二届董事会第六次会议和第二届监事会第二次会议同意使用募集资金 60,322,858.69 元置换子公司宁波奇科威智能科技有限公司先期投入“生产高清大屏幕拼接显示系统项目”的自筹资金，独立董事和保荐机构对此事均发表同意的意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
其他与主营业务相关的营运资金的使用情况	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户中
投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化	投资项目产品技术含量高、涉及领域广的特点，产品技术的多样性加大了技术更新换代的风险，同时有可能由于新产品市场开发的不确定性而对公司的经营造成一定的风险，此外，随着业务规模的扩大，应收账款可能保持在较高水平。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

2、报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况。

3、董事会下半年的经营计划：

2010 年下半年，公司将坚决贯彻既定的战略规划和经营计划，抓住市场需求继续处于高峰期的机会，具体措施包括：

(1) 坚持创新，继续在科技、市场、服务乃至整体战略层面保持创新，维持和提升公司核心竞争力；

(2) 继续加大研发力度，将一系列新技术新产品推向市场，同时加快新产品市场化的速度，力争在当期成为实际的利润增长点；

(3) 抓住行业需求爆发增长的机遇，加大营销力度，巩固高端产品优势，并全面推广包含中低端在内的全系列产品，巩固一线城市，并继续向全国二、三线城市拓展，加大与代理商合作力度，同时加强营销活动的策划和提高获取业务信息的能力；

(4) 加大人才引进力度，并挖掘公司内部人力资源潜力，进一步加强团队合作，创造和谐的运营环境；

4、公司 2010 年中期分配方案：

经公司第二届董事会第六次会议审议，拟定公司 2010 年中期分配方案为：以 2010 年 6 月 30 日公司总股本 5300 万股为基数，每 10 股送 10 股并派发现金红利 3 元（含税），共分配现金股利 1,590 万元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。本方案须经股东大会审议通过后实施。

#### 第四节 重要事项

- 一、报告期内，公司不存在重大诉讼仲裁事项。
- 二、报告期内，公司不存在收购、出售资产及资产重组。
- 三、报告期内，公司没有实施股权激励方案。
- 四、报告期内，公司不存在重大关联交易。
- 五、报告期内，公司不存在对非控股子公司担保事项。
- 六、报告期内，公司无重大合同的履行情况。
- 七、报告期内，公司重大承诺事项的履行情况：

- 1、公司股东在招股说明书中的持股承诺：

- (1) 公司控股股东高斯公司承诺：自 GQY 视讯股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司已直接或间接持有的 GQY 视讯股份，也不由 GQY 视讯回购该部分股份。

- (2) 郭启寅与袁向阳作为公司实际控制人承诺：自 GQY 视讯股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的 GQY 视讯股份，也不由 GQY 视讯回购该部分股份。

- (3) 王立明、郑远聪、陈云华、宋书芹、孙曙敏、毛雪琴、黄健、管克俭、闻建华、宋丹 10 名自然人股东承诺：自 GQY 视讯股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的 GQY 视讯股份，也不由 GQY 视讯回购该部分股份。

- (4) 本公司作为股东的董事、监事、高级管理人员同时承诺：自 GQY 视讯股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的 GQY 视讯股份，也不由 GQY 视讯回购该部分股份；除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有 GQY 视讯股份总数的百分之二十五。

承诺履行情况：报告期内，公司股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

- 2、公司承诺对子公司上海奇柯威信息工程有限公司的股权结构做出变更。

目前的进展情况：该事项已履行完毕。原上海奇柯威信息工程有限公司股东陈强的股权转让已经完成，相关工商手续已经全部变更完毕。

- 3、关于 GQY (USA) Co., LTD 美国 GQY 有限公司的注销事宜。

目前的进展情况：目前美国 GQY 正处于等待加利福尼亚州政府自动注销。且美国 GQY 现在已经被暂吊。美国 GQY 不能进行任何业务往来，在注销手续完成之前，美国 GQY 不会从事任何经营活动。

- 八、公司本期报告经立信会计师事务所有限公司审计，注册会计师为姚辉、杨志平，本期审计费用为 35 万元。

## 第五节 股本变动及股东情况

## 一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,360,000	100.00%						39,360,000	74.26%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,017,400	55.94%						22,017,400	41.54%
其中：境内非国有法人持股	15,912,000	40.43%						15,912,000	30.02%
境内自然人持股	6,105,400	15.51%						6,105,400	11.52%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	17,342,600	44.06%						17,342,600	32.72%
二、无限售条件股份			13,640,000				13,640,000	13,640,000	25.74%
1、人民币普通股			13,640,000				13,640,000	13,640,000	25.74%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	<b>39,360,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>13,640,000</b>				<b>13,640,000</b>	<b>53,000,000</b>	<b>100.00%</b>

## 二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

股东总数		11,948 户			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
宁波高斯投资有限公司	境内非国有法人	30.02%	15,912,000	15,912,000	0
郭启寅	境内自然人	24.32%	12,888,500	12,888,500	0
王立明	境内自然人	7.55%	4,000,000	4,000,000	0
袁向阳	境内自然人	3.34%	1,768,000	1,768,000	0
陈云华	境内自然人	2.00%	1,060,800	1,060,800	0
孙曙敏	境内自然人	1.68%	889,900	889,900	0
宋书芹	境内自然人	1.51%	800,000	800,000	0
毛雪琴	境内自然人	1.29%	684,600	684,600	0
郑远聪	境内自然人	1.09%	579,200	579,200	0
兴业银行股份有限公司— 兴业趋势投资混合型证券 投资基金	--	0.96%	510,313	--	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合 型证券投资基金	476,757		人民币普通股		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	423,898		人民币普通股		
王英明	73,890		人民币普通股		
蔡慧娟	73,400		人民币普通股		
崔洁	70,000		人民币普通股		
王志尧	63,369		人民币普通股		
陈培君	62,000		人民币普通股		
封向华	59,295		人民币普通股		
中国建设银行—信诚优胜精选股票型证券投 资基金	58,969		人民币普通股		
梁明宇	39,200		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致 行动的说明	<p>股东郭启寅与袁向阳为夫妻关系，股东郭启寅、郑远聪、袁向阳、毛雪琴同时是控股股东高斯公司的股东。</p> <p>公司未知其他股东之间、其他股东与前十名无限售条件股东之间、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。</p>				

## 三、报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员持股情况：

姓名	在公司任职	股份数额 (万股)	股份比例 (%)
郭启寅	董事长、总经理	1,288.85	24.32
袁向阳	董事、副总经理	176.80	3.34
陈云华	董事、副总经理	106.08	2.00
毛雪琴	董事、副总经理	68.46	1.29
孙曙敏	董事、总工程师	88.99	1.68
宋丹	董事会秘书	5.08	0.10
<b>合计</b>		<b>1,734.26</b>	<b>32.72</b>

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持股情况未发生变化。

三、报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员新聘或解聘的情况。

2010年7月19日召开的第二届监事会第二次会议审议通过《关于更换监事的议案》，同意潘道亥辞去监事职务，选举戴余晓女士出任监事，与新任职工监事徐有恒先生、马立波先生进入公司监事会，任期与本届监事会相同。

## 第七节 财务报告

一、公司 2010 年半年度报告经立信会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 二、审计报告

#### 审计报告

信会师报字（2010）第 11761 号

宁波 GQY 视讯股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波 GQY 视讯股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2010 年 6 月 30 日资产负债表和合并资产负债表、2010 年 1-6 月的利润表和合并利润表、2010 年 1-6 月的现金流量表和合并现金流量表、2010 年 1-6 月的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 6 月 30 日的财务状况以及 2010 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：姚 辉

中国注册会计师：杨志平

中国·上海

二 0 一 0 年七月十九日

### 三、财务报表

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 6 月 30 日资产负债表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		580,857,431.87	18,815,424.06
应收票据		897,500.00	4,272,481.00
应收账款	(一)	111,297,892.96	76,106,464.33
预付款项		4,988,800.33	9,122,294.99
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	7,364,708.11	5,183,369.64
存货		15,399,498.79	12,059,614.16
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>720,805,832.06</b>	<b>125,559,648.18</b>
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	345,406,750.21	104,906,750.21
投资性房地产			
固定资产		22,705,237.02	23,683,872.91
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,578,108.48	1,607,264.10
开发支出		9,551,897.17	7,613,552.90
商誉			
长期待摊费用		8,362.96	9,796.96
递延所得税资产		3,106,572.57	3,180,957.38
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>382,356,928.41</b>	<b>141,002,194.46</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,103,162,760.47</b>	<b>266,561,842.64</b>

企业法定代表人: 郭启寅

主管会计工作负责人: 孙海波

会计机构负责人: 周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 6 月 30 日资产负债表（续）**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		29,500,000.00	21,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		15,434,719.05	18,685,173.46
预收款项		13,271,870.16	15,604,117.56
应付职工薪酬		1,090,212.19	1,080,606.00
应交税费		6,265,808.82	7,356,642.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		51,191,676.05	51,153,258.50
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>116,754,286.27</b>	<b>115,379,798.35</b>
非流动负债：			
长期借款		3,070,946.79	3,531,698.85
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,070,946.79</b>	<b>3,531,698.85</b>
<b>负债合计</b>		<b>119,825,233.06</b>	<b>118,911,497.20</b>
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）		53,000,000.00	39,360,000.00
资本公积		813,197,786.69	16,452,666.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,399,493.65	10,399,493.65
未分配利润		106,740,247.07	81,438,185.10
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>983,337,527.41</b>	<b>147,650,345.44</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,103,162,760.47</b>	<b>266,561,842.64</b>

企业法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：孙海波

会计机构负责人：周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010年6月30日合并资产负债表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	825,174,216.76	34,612,540.49
交易性金融资产			
应收票据	(二)	897,500.00	4,272,481.00
应收账款	(三)	133,592,836.35	88,495,139.69
预付款项	(五)	11,816,252.08	11,701,308.24
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	14,483,948.48	10,587,677.98
存货	(六)	18,898,302.44	16,173,745.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,004,863,056.11	165,842,892.80
非流动资产			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	(七)	23,131,675.20	24,208,817.69
在建工程	(八)	57,410,389.52	50,484,242.29
工程物资	(九)	1,205,449.17	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	26,967,470.46	27,265,771.26
开发支出	(十)	9,551,897.17	7,613,552.90
商誉			
长期待摊费用	(十一)	8,362.96	9,796.96
递延所得税资产	(十二)	3,727,998.26	3,736,088.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		122,003,242.74	113,318,269.29
资产总计		1,126,866,298.85	279,161,162.09

企业法定代表人: 郭启寅

主管会计工作负责人: 孙海波

会计机构负责人: 周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 6 月 30 日合并资产负债表（续）**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	（十四）	44,500,000.00	32,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十五）	15,646,234.56	19,173,120.05
预收款项	（十六）	8,489,564.19	10,768,742.10
应付职工薪酬	（十七）	1,479,577.53	1,287,652.67
应交税费	（十八）	5,468,841.34	7,261,222.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（十九）	7,545,224.04	2,482,164.65
一年内到期的非流动负债	（二十）	25,000,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		108,129,441.66	88,472,902.05
非流动负债：			
长期借款	（二十一）	3,070,946.79	13,531,698.85
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,070,946.79	13,531,698.85
负债合计		111,200,388.45	102,004,600.90
所有者权益（或股东权益）			
实收资本（或股本）	（二十二）	53,000,000.00	39,360,000.00
资本公积	（二十三）	816,863,028.14	20,166,092.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十四）	10,399,493.65	10,399,493.65
未分配利润	（二十五）	130,581,310.97	102,646,225.49
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,010,843,832.76	172,571,812.00
少数股东权益		4,822,077.64	4,584,749.19
所有者权益（或股东权益）合计		1,015,665,910.40	177,156,561.19
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,126,866,298.85	279,161,162.09

企业法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：孙海波

会计机构负责人：周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 1-6 月利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	92,975,410.85	76,314,042.67
减：营业成本	(四)	44,377,471.42	35,575,311.78
营业税金及附加		1,070,228.66	792,770.32
销售费用		9,611,685.48	6,931,540.98
管理费用		13,813,144.92	11,082,513.60
财务费用		-534,064.68	952,897.22
资产减值损失		-495,898.68	-449,721.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,132,843.73	21,428,730.71
加：营业外收入		4,634,288.00	949,169.59
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,767,131.73	22,377,900.30
减：所得税费用		4,465,069.76	3,526,918.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,302,061.97	18,850,981.92
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		25,302,061.97	18,850,981.92

企业法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：孙海波

会计机构负责人：周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 1-6 月合并利润表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		<b>114,026,024.52</b>	<b>92,089,861.97</b>
其中: 营业收入	(二十六)	<b>114,026,024.52</b>	<b>92,089,861.97</b>
二、营业总成本		<b>84,230,841.26</b>	<b>68,634,940.46</b>
其中: 营业成本	(二十六)	<b>54,263,584.75</b>	<b>45,967,848.16</b>
营业税金及附加	(二十七)	<b>1,180,656.12</b>	<b>837,404.62</b>
销售费用	(三十)	<b>12,303,462.69</b>	<b>8,717,960.28</b>
管理费用		<b>16,318,368.54</b>	<b>15,409,139.83</b>
财务费用	(二十九)	<b>75,732.08</b>	<b>1,029,245.40</b>
资产减值损失	(二十八)	<b>89,037.08</b>	<b>-3,326,657.83</b>
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		<b>29,795,183.26</b>	<b>23,454,921.51</b>
加: 营业外收入	(三十一)	<b>4,688,318.77</b>	<b>5,408,124.59</b>
减: 营业外支出	(三十二)		<b>1,456.00</b>
其中: 非流动资产处置损失			<b>1,456.00</b>
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		<b>34,483,502.03</b>	<b>28,861,590.10</b>
减: 所得税费用	(三十三)	<b>5,359,272.82</b>	<b>5,068,251.89</b>
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		<b>29,124,229.21</b>	<b>23,793,338.21</b>
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		<b>27,935,085.48</b>	<b>23,491,166.76</b>
少数股东损益		<b>1,189,143.73</b>	<b>302,171.45</b>
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		<b>0.64</b>	<b>0.60</b>
(二) 稀释每股收益		<b>0.64</b>	<b>0.60</b>
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		<b>29,124,229.21</b>	<b>23,793,338.21</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>27,935,085.48</b>	<b>23,491,166.76</b>
归属于少数股东的综合收益总额		<b>1,189,143.73</b>	<b>302,171.45</b>

企业法定代表人: 郭启寅

主管会计工作负责人: 孙海波

会计机构负责人: 周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 1-6 月现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	75,519,869.39	54,276,846.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,327,741.43	51,188,222.64
经营活动现金流入小计	83,847,610.82	105,465,068.64
购买商品、接受劳务支付的现金	57,753,875.39	30,429,711.23
支付给职工以及为职工支付的现金	9,857,566.83	8,668,314.56
支付的各项税费	15,672,143.15	7,627,234.74
支付其他与经营活动有关的现金	23,785,997.12	17,850,613.33
经营活动现金流出小计	107,069,582.49	64,575,873.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,221,971.67</b>	<b>40,889,194.78</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,984,667.30	1,567,176.91
投资支付的现金	240,500,000.00	38,387,839.17
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		
投资活动现金流出小计	242,484,667.30	39,955,016.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-242,484,667.30</b>	<b>-39,955,016.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金	828,225,120.00	
取得借款收到的现金	23,000,000.00	41,106,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	851,225,120.00	41,106,000.00
偿还债务支付的现金	15,460,752.06	45,495,106.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	729,401.42	912,960.90
支付其他与筹资活动有关的现金	6,831,632.56	
筹资活动现金流出小计	23,021,786.04	46,408,067.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>828,203,333.96</b>	<b>-5,302,067.09</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-1,450.18</b>	<b>-8,388.17</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>562,495,244.81</b>	<b>-4,376,276.56</b>
加: 年初现金及现金等价物余额	17,806,573.11	5,833,405.34
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>580,301,817.92</b>	<b>1,457,128.78</b>

企业法定代表人: 郭启寅

主管会计工作负责人: 孙海波

会计机构负责人: 周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 1-6 月合并现金流量表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,680,104.86	74,648,311.99
收到的税费返还		6,030.77	
收到其他与经营活动有关的现金	(三十五)	5,974,726.57	4,953,282.81
经营活动现金流入小计		94,660,862.20	79,601,594.80
购买商品、接受劳务支付的现金		67,465,274.99	43,634,640.76
支付给职工以及为职工支付的现金		13,427,107.51	10,888,402.78
支付的各项税费		20,529,563.84	13,563,352.90
支付其他与经营活动有关的现金	(三十五)	19,292,654.45	11,389,669.25
经营活动现金流出小计		120,714,600.79	79,476,065.69
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-26,053,738.59</b>	<b>125,529.11</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		13,072,890.89	13,871,822.04
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,072,890.89	13,871,822.04
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,072,890.89</b>	<b>-13,871,822.04</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金		828,225,120.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,000,000.00
取得借款收到的现金		27,000,000.00	92,546,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		855,225,120.00	93,546,000.00
偿还债务支付的现金		15,460,752.06	83,935,106.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,776,023.92	2,129,078.80
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	(三十五)	6,831,632.56	
筹资活动现金流出小计		24,068,408.54	86,064,184.99
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>831,156,711.46</b>	<b>7,481,815.01</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-15,168.71</b>	<b>-9,402.75</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>791,014,913.27</b>	<b>-6,273,880.67</b>
加：年初现金及现金等价物余额		33,603,689.54	25,667,888.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>824,618,602.81</b>	<b>19,394,007.55</b>

企业法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：孙海波

会计机构负责人：周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 1-6 月所有者权益变动表**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额						所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	39,360,000.00	16,452,666.69			10,399,493.65	81,438,185.10	147,650,345.44
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	39,360,000.00	16,452,666.69			10,399,493.65	81,438,185.10	147,650,345.44
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,640,000.00	796,745,120.00				25,302,061.97	835,687,181.97
(一) 净利润						25,302,061.97	25,302,061.97
(二) 其他综合收益							
上述(一)和(二)小计						25,302,061.97	25,302,061.97
(三) 所有者投入和减少资本	13,640,000.00	796,745,120.00					810,385,120.00
1. 所有者投入资本	13,640,000.00	796,745,120.00					810,385,120.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
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. 其他							
(五) 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. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	53,000,000.00	813,197,786.69			10,399,493.65	106,740,247.07	983,337,527.41

企业法定代表人: 郭启寅

主管会计工作负责人: 孙海波

会计机构负责人: 周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 1-6 月所有者权益变动表**  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上期金额						所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	39,360,000.00	16,035,418.69			6,325,621.32	49,773,334.18	111,494,374.19
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	39,360,000.00	16,035,418.69			6,325,621.32	49,773,334.18	111,494,374.19
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)						13,850,981.92	13,850,981.92
(一) 净利润						18,850,981.92	18,850,981.92
(二) 其他综合收益							
上述 (一) 和 (二) 小计						18,850,981.92	18,850,981.92
(三) 所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配						-5,000,000.00	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者 (或股东) 的分配						-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他							
(五) 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. 其他							
(六) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本年年末余额	39,360,000.00	16,035,418.69			6,325,621.32	63,624,316.10	125,345,356.11

企业法定代表人: 郭启寅

主管会计工作负责人: 孙海波

会计机构负责人: 周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 1-6 月合并所有者权益变动表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	39,360,000.00	20,166,092.86			10,399,493.65	102,646,225.49		4,584,749.19	177,156,561.19
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	39,360,000.00	20,166,092.86			10,399,493.65	102,646,225.49		4,584,749.19	177,156,561.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	13,640,000.00	796,696,935.28				27,935,085.48		237,328.45	838,509,349.21
(一) 净利润						27,935,085.48		1,189,143.73	29,124,229.21
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						27,935,085.48		1,189,143.73	29,124,229.21
(三) 所有者投入和减少资本	13,640,000.00	796,696,935.28						-951,815.28	809,385,120.00
1. 所有者投入资本	13,640,000.00	796,745,120.00							810,385,120.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-48,184.72						-951,815.28	-1,000,000.00
(四) 利润分配									
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. 其他									
(五) 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. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	53,000,000.00	816,863,028.14			10,399,493.65	130,581,310.97		4,822,077.64	1,015,665,910.40

企业法定代表人: 郭启寅

主管会计工作负责人: 孙海波

会计机构负责人: 周明达

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**  
**2010 年 1-6 月合并所有者权益变动表**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	39,360,000.00	19,514,939.10			6,325,621.32	59,947,632.01		2,334,757.37	127,482,949.80
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	39,360,000.00	19,514,939.10			6,325,621.32	59,947,632.01		2,334,757.37	127,482,949.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						18,491,166.76		1,302,171.45	19,793,338.21
(一) 净利润						23,491,166.76		302,171.45	23,793,338.21
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						23,491,166.76		302,171.45	23,793,338.21
(三) 所有者投入和减少资本								1,000,000.00	1,000,000.00
1. 所有者投入资本								1,000,000.00	1,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-5,000,000.00			-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-5,000,000.00			-5,000,000.00
4. 其他									
(五) 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. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	39,360,000.00	19,514,939.10			6,325,621.32	78,438,798.77		3,636,928.82	147,276,288.01

企业法定代表人: 郭启寅

主管会计工作负责人: 孙海波

会计机构负责人: 周明达

---

# 宁波 GQY 视讯股份有限公司

## 2010 年 1-6 月财务报表附注

### 一、 公司基本情况

宁波 GQY 视讯股份有限公司（以下简称“公司”或“股份公司”）是由宁波高斯电子有限公司、郭启寅与袁向阳夫妇、郑远聪、陈云华、孙曙敏、毛雪琴、黄健、程军、闻建华、宋丹等发起人以整体变更方式设立的股份公司。公司于 2006 年 9 月 11 日在宁波市工商行政管理局完成工商变更登记手续，并领取了注册号为 3302002009788 的企业法人营业执照，公司注册资本为 3,536 万元。

2007 年 12 月，经慈弘会验字[2007]第 791 号《验资报告》验证，公司增加注册资本至 3,936 万元。

2010 年 4 月 12 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]431 号《关于核准宁波 GQY 视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,364 万股，每股面值 1.00 元，新增注册资本人民币 1,364 万元。2010 年 4 月 26 日经信会师报字（2010）第 11530 号验证，公司增加注册资本至人民币 5,300 万元。公司于 2010 年 4 月 30 日在深圳证券交易所上市。

公司经批准的经营范围为：网络、数字、图像电子产品的研制、开发及销售；IT 工程项目系统集成。公司注册地：浙江省宁波市海曙区环城西路南段 88 号。

### 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一） 财务报表的编制基础

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

#### （二） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### （三） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 6 月 30 日止。

---

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

##### 1、 同一控制下企业合并

本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的账面价值计量。在合并中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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

##### 2、 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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、会计期间与本公司一

致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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；将子公司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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## **(七) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，

将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(八) 外币业务和外币报表折算**

### **1、 外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### **2、 外币财务报表的折算**

---

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### （2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

---

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 终止确认部分的账面价值;

---

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

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

#### 4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部活跃市场中的报价。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，

减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项确认标准	应收款项余额前 5 名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项确定依据	单项金额不重大且账龄 4 年以上的应收款项
信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项的计提方法	对于期末信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试。单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

3、除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内（含 6 个月）	0%	5%
6 个月至 1 年（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4 年以上	100%	100%

期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发

---

现减值的，则不计提坏账准备。公司合并范围内关联方不计提坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

---

## (十二) 长期股权投资

### 1、 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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以及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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2、 后续计量及损益确认

### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### (2) 损益确认

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，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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

## 3、 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，

但并不控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

#### 4、 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

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企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

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

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30年	5%	3.17%-4.75%
机器设备	5年	5%	19%
电子设备	5年	5%	19%
运输设备	5年	5%	19%
其他设备	5年	5%	19%
固定资产装修	5-10年		10%-20%

### 3、 固定资产的减值准备计提

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，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作相应调整，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）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十四) 在建工程

### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相

---

应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 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的各部分分别完工，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借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

### (十六) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在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。

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在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，在为企业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企业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。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	按 50 年或剩余使用年限	出让合同约定
软 件	5 年	预计可使用年限
专利技术	按 10 年或合同约定年限	专利证书

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本期末，无使用寿命不确定的无形资产。

## 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计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作相应调整，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）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

## 5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

---

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 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。

## (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销

## (十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

---

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **(十九) 收入**

### **1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### **2、 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确

---

认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

## (二十) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### 2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

除与资产相关之外的政府补助，确认为当期收益，计入营业外收入。

## (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

### 2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## (二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 会计政策变更及其影响

本报告期主要会计政策未变更。

### 2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

### (二十三) 前期会计差错更正

#### 1、 追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的重大前期会计差错。

#### 2、 未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的重大前期会计差错。

### 三、 税项

#### (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%
营业税	安装、维护收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%

合并范围内各子公司的分公司报告期执行的企业所得税税率

税 种	计税依据	税率
宁波奇科威数字教学设备有限公司上海分公司	应纳税所得额	12.5%
北京奇科威数字教学设备有限公司上海分公司	应纳税所得额	25%

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1、 母公司税收优惠政策

宁波 GQY 视讯股份有限公司于 2008 年 9 月 7 日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR200833100035），认定有效期为 3 年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2008 年至 2010 年），所得税税率减按 15% 征收。

##### 2、 子公司税收优惠政策

子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司（以下简称“数字教学”）经“宁波国家高新技术产业开发区国家税务局文件（甬国税高[2008]31号）”审核确认，以 2007 年度为获利年度，开始享受“二免三减半”所得税优惠政策。2007 年度、

---

2008 年度免征所得税，2009 年度至 2011 年度减半征收所得税。

#### 四、 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。

##### 子公司情况

##### 1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	全资子公司	宁波市	工业类	200.00	IT 系统集成工程安装，软件开发	200.00		100%	100%	是			
宁波奇科威数字教学设备有限公司	控股子公司	宁波市	工业类	120.00 万美元	数字教学设备、数字化仪器设备计算机软硬件的研发、生产	678.49 万美元		95.80% 注	75%	是	482.21		
北京奇科威教育科技有限公司	控股子公司的子公司	北京市	工业类	500.00	自主选择经营项目开展经营活动	500.00		100%	100%	是			
上海奇柯威信息工程有限公司	控股子公司的子公司	上海市	工业类	500.00	建筑智能化工程设计、咨询计算机网络，公共安全防范工程，网络，综合布线	350.00		100%	100%	是			

注：根据增资协议，公司对子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司增资完成日为工商变更登记之日。截止 2010 年 6 月 30 日，子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司尚未完成工商变更登记。

## 2、 通过同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	本公司期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	本公司合计持股比例	本公司合计享有的表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
宁波奇科威智能科技有限公司	全资子公司	慈溪市	工业类	10,255.81	计算机网络设备, 软件及外部设备研发、生产, 计算机项目系统集成, 大屏幕显示系统、电子通信设备的研究开发、生产	30,255.81		100%	100%	是			

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算率	折人民币	原币金额	折算率	折人民币
现金						19,376.42
人民币			18,111.24			17,212.05
美元	187.95	6.7909	1,276.35	187.95	6.8282	1,283.36
港币	1,000.60	0.8700	870.52	1,000.60	0.88048	881.01
小计			20,258.11			19,376.42
银行存款						32,972,032.31
人民币			824,080,205.89			32,970,793.33
美元	181.57	6.7909	1,233.02	181.45	6.8282	1,238.98
港币						
小计			824,081,438.91			32,972,032.31
其他货币资金			1,072,519.74			1,621,131.76
小计			1,072,519.74			1,621,131.76
合 计			825,174,216.76			34,612,540.49

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
履约保证金	555,613.95	1,008,850.95

注：公司其他货币资金中流动性受限的履约保证金，在编制现金流量表时也已作为现金及现金等价物的扣减项被剔除。

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据的分类

种 类	期末余额	年初余额
-----	------	------

银行承兑汇票	897,500.00	4,272,481.00
--------	------------	--------------

2、期末无已贴现未到期的银行承兑汇票。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	32,821,476.99	21.48	2,060,976.70	6.28	23,803,181.69	21.94	598,779.58	2.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,039,227.31	7.88	12,039,227.31	100.00	13,269,289.69	12.23	13,269,289.69	100.00
其他不重大应收账款	107,970,758.90	70.64	5,138,422.84	4.76	71,431,462.71	65.83	6,140,725.13	8.60
合计	152,831,463.20	100.00	19,238,626.85	12.59	108,503,934.09	100.00	20,008,794.40	18.44

2、 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
上海飞乐音响股份有限公司	7,827,722.00	188,900.00	2.41	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
辽宁省公安厅	7,190,000.00			单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
苏州金诚科技有限公司	6,080,000.00	304,000.00	5.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
深圳市博康系统工程有限公司	5,955,407.44	406,764.74	6.83	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
北京公安局交通管理局	5,768,347.55	1,161,311.96	20.13	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
合计	32,821,476.99	2,060,976.70	6.28	

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

4年以上	12,039,227.31	7.88	12,039,227.31	13,269,289.69	12.23	13,269,289.69
------	---------------	------	---------------	---------------	-------	---------------

4、期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海飞乐音响股份有限公司	非关联方	7,827,722.00	6个月以内、6个月-1年	5.12
辽宁省公安厅	非关联方	7,190,000.00	6个月以内	4.70
苏州金诚科技有限公司	非关联方	6,080,000.00	6个月-1年	3.98
深圳市博康系统工程有限公司	非关联方	5,955,407.44	6个月以内、6个月-1年、3-4年	3.90
北京公安局交通管理局	非关联方	5,768,347.55	1-2年、3-4年	3.77

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	4,436,726.02	25.04	1,271,942.93	28.67	4,436,422.40	34.21	971,651.07	1.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	878,295.15	4.95	878,295.15	100.00	613,261.75	4.73	613,261.75	100.00
其他不重大其他应收款	12,406,561.13	70.01	1,087,395.74	8.76	7,918,014.14	61.06	795,107.49	10.05
合计	17,721,582.30	100.00	3,237,633.82	18.27	12,967,698.29	100.00	2,380,020.31	18.35

2、期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
杰显通计算机系统有限公司	1,299,234.99	259,847.00	20.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏

				账准备
宁波保税区开运国贸公司	900,233.03	900,233.03	100.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
上海科骥数字科技有限公司	883,758.00	44,187.90	5.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
陈亚兰	845,500.00	42,275.00	5.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
教育部教学仪器研究所	508,000.00	25,400.00	5.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
合计	4,436,726.02	1,271,942.93	28.67	

### 3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4年以上	878,295.15	4.95	878,295.15	613,261.75	4.73	613,261.75

### 4、 期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 5、 期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
杰显通计算机系统有限公司	非关联方	1,299,234.99	2-3年	7.33	往来款
宁波保税区开运国贸公司	非关联方	900,233.03	4-5年	5.08	往来款
上海科骥数字科技有限公司	非关联方	883,758.00	1年以内	4.99	往来款
陈亚兰	非关联方	845,500.00	1年以内	4.77	备用金
教育部教学仪器研究所	非关联方	508,000.00	1年以内	2.87	往来款

### 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
宋丹	持股股东、董事会秘书	50,000.00	0.28
袁向阳	持股股东、副总经理	2,020.00	0.01

合 计		52,020.00	0.29
-----	--	-----------	------

(五) 预付款项

1、 账龄分析

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	10,327,234.74	87.40	11,701,203.24	99.999
1-2 年	1,489,017.34	12.60	105.00	0.001
2-3 年				
3 年以上				
合 计	11,816,252.08	100.00	11,701,308.24	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	金额	账 龄	未结算原因
中达视讯(吴江)有限公司	非关联方	1,587,195.77	1 年以内	业务进行中
上海乐典音响器材有限公司	非关联方	1,036,560.00	1 年以内	业务进行中
上海力励金属材料有限公司	非关联方	880,592.20	1 年以内	业务进行中
宁波市建设集团股份有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	业务进行中
浙江天元建设(集团)股份有限公司	非关联方	760,288.00	1 年以内	业务进行中
合 计		5,064,635.97		

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货及存货跌价准备

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	544,017.11		544,017.11	799,401.72		799,401.72
原材料	16,023,651.28	1,178,569.82	14,845,081.46	12,728,049.21	1,176,978.70	11,551,070.51
在产品	1,360,437.90		1,360,437.90	1,773,553.08		1,773,553.08
库存商品	2,115,763.10		2,115,763.10	2,029,584.54		2,029,584.54

委托加工物资	321.47		321.47			
周转材料	32,681.40		32,681.40	20,135.55		20,135.55
合 计	20,076,872.26	1,178,569.82	18,898,302.44	17,350,724.10	1,176,978.70	16,173,745.40

## 2、 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少额		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,176,978.70	1,591.12			1,178,569.82

## (七) 固定资产原价及累计折旧

项 目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,777,977.10	51,629.34		38,829,606.44
其中：房屋及建筑物	24,360,949.72			24,360,949.72
机器设备	649,217.95			649,217.95
电子设备	3,659,140.55	51,629.34		3,710,769.89
运输设备	4,262,197.49			4,262,197.49
其他设备	897,213.44			897,213.44
固定资产装修	4,949,257.95			4,949,257.95
二、累计折旧合计	14,569,159.41	1,128,771.83		15,697,931.24
其中：房屋及建筑物	6,154,672.21	357,729.00		6,512,401.21
机器设备	522,674.44	18,114.18		540,788.62
电子设备	2,997,556.23	175,461.01		3,173,017.24
运输设备	3,233,108.84	189,702.59		3,422,811.43
其他设备	560,002.29	83,505.42		643,507.71
固定资产装修	1,101,145.40	304,259.63		1,405,405.03
三、固定资产账面净值合计	24,208,817.69	51,629.34	1,128,771.83	23,131,675.20
其中：房屋及建筑物	18,206,277.51		357,729.00	17,848,548.51
机器设备	126,543.51		18,114.18	108,429.33
电子设备	661,584.32	51,629.34	175,461.01	537,752.65

运输设备	1,029,088.65		189,702.59	839,386.06
其他设备	337,211.15		83,505.42	253,705.73
固定资产装修	3,848,112.55		304,259.63	3,543,852.92
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	24,208,817.69	51,629.34	1,128,771.83	23,131,675.20
其中：房屋及建筑物	18,206,277.51		357,729.00	17,848,548.51
机器设备	126,543.51		18,114.18	108,429.33
电子设备	661,584.32	51,629.34	175,461.01	537,752.65
运输设备	1,029,088.65		189,702.59	839,386.06
其他设备	337,211.15		83,505.42	253,705.73
固定资产装修	3,848,112.55		304,259.63	3,543,852.92

本期折旧额 1,128,771.83 元。

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 17,848,548.51 元，详见附注八。

#### (八) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
生产高清大屏幕拼接显示系统项目-建筑安装工程	57,410,389.52		57,410,389.52	50,484,242.29		50,484,242.29

### 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	工程投入占预 算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金 来源	期末余额
生产高清大屏幕拼接显示系统项目-建筑安装工程	10,682 万元	50,484,242.29	6,926,147.23			53.74	58.50	4,659,415.26	452,500.00	1.51	募集 资金 (注)	57,410,389.52

注：2010 年 4 月 26 日之前为企业借款自筹资金。

(九) 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用材料		1,205,449.17		1,205,449.17

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	29,241,840.00			29,241,840.00
1. 土地使用权	29,176,480.00			29,176,480.00
2. 软件	65,360.00			65,360.00
二、累计摊销额合计	1,976,068.74	298,300.80		2,274,369.54
1. 土地使用权	1,976,068.74	291,764.80		2,267,833.54
2. 软件		6,536.00		6,536.00
三、无形资产减值准备				
四、无形资产账面价值	27,265,771.26		298,300.80	26,967,470.46
1. 土地使用权	27,200,411.26		291,764.80	26,908,646.46
2. 软件	65,360.00		6,536.00	58,824.00

本期摊销额 298,300.80 元。

注：期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 26,908,646.46 元，详见附注八。

2、 公司开发项目支出

项目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期损益金额	确认为无形资产金额	
研究阶段支出		2,198,373.60	2,198,373.60		
开发阶段支出	7,613,552.90	1,938,344.27			9,551,897.17
合计	7,613,552.90	4,136,717.87	2,198,373.60		9,551,897.17

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 46.86%。

### 3、资本化项目明细

项 目	年初余额	本期增加	本期转出数		期末余额
			计入当期 损益金额	确认为无形 资产金额	
GQY-Ares 自平衡二轮车	2,519,087.28	1,155,586.61			3,674,673.89
WiMAX 移动多媒体应急 通信系统	5,094,465.62	782,757.66			5,877,223.28
合 计	7,613,552.90	1,938,344.27			9,551,897.17

#### (十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
房产保险	9,796.96		1,434.00	8,362.96

#### (十二) 递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	3,727,998.26	3,736,088.19

#### (十三) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	22,388,814.71	87,445.96			22,476,260.67
存货跌价准备	1,176,978.70	1,591.12			1,178,569.82
合 计	23,565,793.41	89,037.08			23,654,830.49

#### (十四) 短期借款

项 目	期末余额	年初余额	备注
质押借款			

抵押借款	44,500,000.00	26,500,000.00	详见附注八
保证借款			
信用借款		6,000,000.00	
合 计	44,500,000.00	32,500,000.00	

(十五) 应付账款

1、账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	11,006,586.56	16,229,476.60
1 年以上	4,639,648.00	2,943,643.45
合 计	15,646,234.56	19,173,120.05

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

(十六) 预收款项

1、 账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	3,962,145.22	5,909,086.06
1 年以上	4,527,418.97	4,859,656.04
合 计	8,489,564.19	10,768,742.10

2、 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方款项。

(十七) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,285,567.95	13,018,576.31	12,826,651.45	1,477,492.81
(2) 职工福利费		812,213.35	812,213.35	

(3) 社会保险费	1,644.72	1,262,524.76	1,262,524.76	1,644.72
其中：医疗保险费	548.24	262,222.98	262,222.98	548.24
基本养老保险费	1,005.10	924,615.35	924,615.35	1,005.10
失业保险费	91.38	46,421.03	46,421.03	91.38
工伤保险费		12,913.89	12,913.89	
生育保险费		16,351.51	16,351.51	
(4) 住房公积金		339,997.40	339,997.40	
(5) 工会经费和职工教育经费	440.00	34,403.09	34,403.09	440.00
合 计	1,287,652.67	15,467,714.91	15,275,790.05	1,479,577.53

#### (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,926,732.87	1,573,707.58
营业税	80,149.01	183,799.91
城市维护建设税	237,018.25	245,461.43
教育费附加	204,721.11	203,318.28
河道管理费		5.18
企业所得税	2,999,680.76	5,031,164.12
个人所得税	-26,537.71	-25,921.63
印花税	8,450.72	2,959.98
残保金	3,528.00	2,520.00
水利基金	35,098.33	44,207.73
合 计	5,468,841.34	7,261,222.58

#### (十九) 其他应付款

##### 1、账龄分析

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	6,718,896.74	2,081,611.41
1 年以上	826,327.30	400,553.24
合 计	7,545,224.04	2,482,164.65

##### 2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款。

3、期末余额中无欠关联方款项。

4、金额较大的其他应付款

单位名称	金 额	性质或内容	账 龄
上海润言投资咨询有限公司	2,170,000.00	上市费	1 年以内
深圳证券信息有限公司	900,000.00	上市费	1 年以内
非艺视觉电脑图文制作服务社	693,367.44	上市费	1 年以内
乐帮杰华电脑图文制作服务社	600,000.00	上市费	1 年以内
北京鸿美经济信息咨询有限公司	400,000.00	上市费	1 年以内

(二十) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债按项目披露

项 目	期末余额	年初余额
长期借款	25,000,000.00	15,000,000.00

2、 一年内到期的长期借款

(1) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	年初余额	备注
抵押借款	25,000,000.00	15,000,000.00	详见附注八

(2) 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额
中国银行股份有限公司宁波市分行	2007 年 7 月 11 日	2010 年 7 月 9 日	15,000,000.00
中国银行股份有限公司宁波市分行	2008 年 5 月 13 日	2011 年 5 月 8 日	10,000,000.00

(二十一) 长期借款

1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额	备注
------	------	------	----

抵押借款	3,070,946.79	13,531,698.85	详见附注八
------	--------------	---------------	-------

## 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额
中国银行股份有限公司宁波市分行	2005年6月8日	2013年6月8日	3,070,946.79

## (二十二) 股本

项 目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
1. 有限售条件股份						
(1). 国家持股						
(2). 国有法人持股						
(3). 其他内资持股						
其中:						
境内法人持股	15,912,000.00					15,912,000.00
境内自然人持股	23,448,000.00					23,448,000.00
(4). 外资持股						
其中:						
境外法人持股						
境外自然人持股						
有限售条件股份合计	39,360,000.00					39,360,000.00
2. 无限售条件流通股份						
(1). 人民币普通股		13,640,000.00			13,640,000.00	13,640,000.00
(2). 境内上市的外资股						
(3). 境外上市的外资股						
(4). 其他						
无限售条件流通股份合计		13,640,000.00			13,640,000.00	13,640,000.00
合 计	39,360,000.00	13,640,000.00			13,640,000.00	53,000,000.00

2010年4月12日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]431号《关于核准宁波GQY视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,364万股,每股面值1.00元,新增注册资本人民币1,364万元。2010年4月26日经信会师报字(2010)第11530号验证,公司增加注册资本至人民币5,300万元。

## (二十三) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	15,270,354.16	796,745,120.00		812,015,474.16
(2) 购买少数股东权益	4,478,490.70		48,184.72	4,430,305.98
小计	19,748,844.86	796,745,120.00	48,184.72	816,445,780.14
2.其他资本公积				
直接计入所有者权益的利得	417,248.00			417,248.00
小计	417,248.00			417,248.00
合 计	20,166,092.86	796,745,120.00	48,184.72	816,863,028.14

2010年3月3日，子公司宁波GQY自动化系统集成有限公司以1,000,000.00元收购了子公司上海奇柯威信息工程有限公司20%的少数股权。子公司宁波GQY自动化系统集成有限公司新取得股权按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额为951,815.28元，与公司新取得的长期股权投资成本的差额为48,184.72元。

根据《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定，在合并财务报表中，上述购买子公司少数股权，公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积，由此减少资本公积48,184.72元。

2010年4月12日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]431号《关于核准宁波GQY视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）共募集资金886,600,000.00元，扣除发行费用人民币76,214,880.00元后，计募集资金净额为人民币810,385,120.00元，其中注册资本人民币13,640,000.00元，资本溢价人民币796,745,120.00元。

#### (二十四) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,399,493.65			10,399,493.65

#### (二十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	102,646,225.49	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后 年初未分配利润	102,646,225.49	
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	27,935,085.48	
减： 提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	130,581,310.97	

## (二十六) 营业收入及营业成本

### 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	111,163,328.97	90,516,973.31
其他业务收入	2,862,695.55	1,572,888.66
营业成本	54,263,584.75	45,967,848.16

### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	111,163,328.97	52,526,410.88	90,516,973.31	44,149,327.21

### 3、 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大屏幕拼接显示系统	91,909,954.06	43,383,210.55	75,501,236.69	34,469,942.78
数字实验室系统	16,901,450.11	7,579,600.33	15,015,736.62	9,679,384.43
其他	2,351,924.80	1,563,600.00		
合 计	111,163,328.97	52,526,410.88	90,516,973.31	44,149,327.21

### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁省公安厅	6,145,299.15	5.39

上海飞乐音响股份有限公司	4,944,715.38	4.34
山东康杰教学设备有限公司	3,683,760.69	3.23
淄博市公安局交通警察支队张店大队	3,649,572.65	3.20
北京市海淀区公安消防支队	3,502,064.10	3.07

(二十七) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	56,027.77	24,624.49	3%、5%
城市维护建设税	627,639.29	466,169.13	7%
教育费附加	496,989.06	346,611.00	5%
合 计	1,180,656.12	837,404.62	

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	87,445.96	-3,326,657.83
存货跌价损失	1,591.12	
合 计	89,037.08	-3,326,657.83

(二十九) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,323,523.92	1,005,828.80
减：利息收入	1,292,438.57	49,649.51
汇兑损益	15,168.71	9,402.75
其他	29,478.02	63,663.36
合 计	75,732.08	1,029,245.40

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,675,595.23	3,549,080.56

服务费	2,569,510.79	1,510,469.91
业务招待费	1,426,638.01	863,032.29
差旅费	1,255,563.89	863,153.47
维修保养费	536,535.87	183,915.24
其他	1,839,618.90	1,748,308.81
合 计	12,303,462.69	8,717,960.28

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入按项目披露

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
政府补助	4,617,530.77	5,386,602.45
其他	70,788.00	21,522.14
合 计	4,688,318.77	5,408,124.59

2、 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
1.收到的与资产相关的政府补助		
2.收到的与收益相关的政府补助	4,617,530.77	5,386,602.45
(1)项目补助		4,000.00
(2)投资奖励	3,661,500.00	4,250,000.00
(3)科技经费	950,000.00	636,000.00
(4)税收返还	6,030.77	496,602.45
合 计	4,617,530.77	5,386,602.45

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		1,456.00

(三十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,351,182.89	4,273,239.81
递延所得税调整	8,089.93	795,012.08
合 计	5,359,272.82	5,068,251.89

#### (三十四) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程如下：

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数；

稀释每股收益=(归属于母公司普通股股东的净利润扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润 +与稀释潜在普通股相关的股利和利息+因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化) / (当期外发普通股的加权平均数+所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数)。

项 目	公式	金额或月数
归属于公司普通股股东的净利润	P0	27,935,085.48
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	3,970,102.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P1= P0- F	23,964,982.99
期初股份总数	S0	39,360,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S1	13,640,000.00
报告期月份数	M0	6
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	M1	2
不扣除非经常损益计算的发行在外普通股加权平均数	S' = S0+ S1*M1/M0	43,906,666.67
基本每股收益	EPS0= P0/ S'	0.64
扣除非经常损益计算的发行在外普通股加权平均数	S'' = S0+ S1*M1/M0	43,906,666.67
扣除非经常损益基本每股收益	EPS1= P1/ S''	0.55
调整后归属于公司普通股股东的净利润	P2= P0	28,170,641.08
稀释每股收益	EPS2= P2/ S'	0.64
调整并扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P3= P1	24,145,911.56

扣除非经常损益稀释每股收益	EPS3= P3/ S”	0.55
---------------	--------------	------

(三十五) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
利息收入	1,292,438.57
政府补助	4,611,500.00
赔款等其他收入	70,788.00
合 计	5,974,726.57

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
手续费	29,478.02
管理费用	9,220,075.73
销售费用	6,835,337.28
企业间往来	3,207,763.42
合 计	19,292,654.45

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
上市费用	6,831,632.56

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	29,124,229.21	23,793,338.21
加：资产减值准备	89,037.08	-3,326,657.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,137,644.15	1,156,615.31
无形资产摊销	298,300.80	560,909.98
长期待摊费用摊销	1,434.00	10,729.80

项 目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		1,456.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,338,692.63	1,015,231.55
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)	8,089.93	795,012.08
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)	-2,726,148.16	6,504,724.59
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-54,177,033.89	-14,293,129.84
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,147,984.34	-16,092,700.74
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,053,738.59	125,529.11
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	824,618,602.81	19,394,007.55
减：现金的年初余额	33,603,689.54	25,667,888.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	791,014,913.27	-6,273,880.67

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	824,618,602.81	19,394,007.55
其中：库存现金	20,258.11	35,821.78
可随时用于支付的银行存款	824,081,438.91	19,105,933.53
可随时用于支付的其他货币资金	516,905.79	252,252.24
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	824,618,602.81	19,394,007.55
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、关联方及关联交易

---

(一) 控制本公司的关联方情况

1、本公司实际控制人：郭启寅与袁向阳夫妇

公司第一大股东宁波高斯投资有限公司持有本公司 30.02% 股权，郭启寅与袁向阳夫妇持有宁波高斯投资有限公司 68.20% 股权。郭启寅与袁向阳夫妇直接持有公司 27.66% 股权，同时通过控宁波高斯投资有限公司而相应间接持有本公司股权，最终达到控制本公司。

## 2、公司第一大股东宁波高斯投资有限公司基本情况：（金额单位：万元）

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	组织机构代码
宁波高斯投资有限公司	公司单一大股东	有限责任公司	海曙望童路 128 弄 4 号	黄健	五金、交电、化工产品、汽车配件	1,591.20	30.02%	30.02%	70480146-3

## (二) 本企业的子公司情况：（金额单位：万元）

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	全资子公司	有限公司	宁波市	郭启寅	IT 系统集成工程安装；软件开发	200.00	100.00%	100.00%	73945431-8
宁波奇科威智能科技有限公司	全资子公司	有限公司	慈溪市	郭启寅	计算机网络设备、软件及外部设备的研发和生产	10,255.81	100.00%	100.00%	78678432-8
宁波奇科威数字教学设备有限公司	控股子公司	有限公司	宁波市	袁向阳	数字教育设备、数字化仪器设备	120 万美元	95.80%注	75.00%	77821821-1
北京奇科威教育科技有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	北京市	袁向阳	计算机网络设备、软件及外部设备的研发和生产；计算机项目系统集成；大屏幕显示系统、电子通信设备的研究开发、生产。	500.00	100.00%	100.00%	66462203-X
上海奇柯威信息工程有限公司	控股子公司的子公司	有限公司	上海市	袁向阳	建筑智能化工程及设计	500.00	100.00%	100.00%	69019771-9

注：根据增资协议，公司对子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司增资完成日为工商变更登记之日。截止 2010 年 6 月 30 日，子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司尚未完成工商变更登记。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系	组织机构代码
郭启寅	董事长兼总经理	
袁向阳	副总经理	
陈云华	副总经理	
毛雪琴	副总经理	
宋丹	董事会秘书	
宁波奇科威电子有限公司	同一控制人控制的企业	79301877-9
泛亚公司	同一控制人控制的企业	

(四) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
宁波奇科威智能科技 有限公司	宁波 GQY 视讯股份 有限公司	29,500,000.00	2008-8-12	2010-8-12	否
宁波奇科威智能科技 有限公司	宁波奇科威数字教学 设备有限公司	5,000,000.00	2008-8-12	2010-8-12	否

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产 涉及金额	租赁 起始日	租赁终止日	租赁收益 确定依据
郭启寅与袁向 阳夫妇	宁波 GQY 视讯股 份有限公司	上海市浦东新区新金桥 路 58 号 27A1 室	18,752.00 元/月	2008-9-20	2010-9-19	参照周边写字楼 市场租赁价格
郭启寅与袁向 阳夫妇	宁波奇科威数字教 学设备有限公司	上海市浦东新区新金桥 路 58 号 27A2 室	18,752.00 元/月	2009-2-1	2011-2-1	参照周边写字楼 市场租赁价格

4、关联方应收应付款项

项 目	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	宋丹	50,000.00	
	袁向阳	2,020.00	

## 七、或有事项

截止 2010 年 6 月 30 日，公司对外担保事项，详见本附注六（四）2。

## 八、承诺事项

截止 2010 年 6 月 30 日，公司资产抵押情况

大 类	抵押物原值	抵押物净值	抵押借款额
土地使用权	29,176,480.00	26,908,646.46	72,570,946.79
房屋建筑物	24,360,949.72	17,848,548.51	
合 计	53,537,429.72	44,757,194.97	72,570,946.79

## 九、本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司于 2010 年 7 月 19 日召开的第二届第六次董事会决议，以 2010 年 6 月 30 日总股本 5,300 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，并派发现金红利 3 元（含税）。本次股利分配后剩余利润结转至以后年度分配。送红股后，公司股本总数由 5,300 万股变更为 10,600 万股。该预案尚需提交公司 2010 年临时股东大会批准后实施。

## 十、其他重要事项说明

2010 年 7 月 8 日子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司经宁波国家高新技术产业开发区管理委员会甬高新项[2010]20 号《关于同意宁波奇科威数字教学设备有限公司增加投资总额和注册资本的批复》批准，申请增加注册资本 5,944,922.74 美元。变更后的注册资本为 7,144,922.74 美元，其中：宁波 GQY 视讯股份有限公司出资 6,784,922.74 美元，占注册资本 94.96%；宁波 GQY 自动化系统集成有限公司出资 60,000.00 美元，占注册资本 0.84%；荣天投资有限公司出资 300,000.00 美元，占注册资本 4.20%。2010 年 7 月 12 日子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司取得商外资甬资字 [2005] 0203 号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》。该注册资本由立信会计师事务所有限公司出具的信会师报字（2010）第 11758 号进行验证。截止报告日子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司尚未办理工商变更。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的应收账款	32,821,476.99	25.48	2,060,976.70	6.28	23,803,181.69	25.11	598,779.58	2.52
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	11,133,180.90	8.64	11,133,180.90	100.00	12,376,743.28	13.06	12,376,743.28	100.00
其他不重大应收账款	84,869,135.35	65.88	4,331,742.68	4.51	58,608,952.65	61.83	5,706,890.43	9.74
合计	128,823,793.24	100.00	17,525,900.28	12.52	94,788,877.62	100.00	18,682,413.29	19.71

2、 期末单项金额重大单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收款项内容	账面金额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
上海飞乐音响股份有限公司	7,827,722.00	188,900.00	2.41	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
辽宁省公安厅	7,190,000.00			单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
苏州金诚科技有限公司	6,080,000.00	304,000.00	5.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
深圳市博康系统工程有限公司	5,955,407.44	406,764.74	6.83	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
北京公安局交通管理局	5,768,347.55	1,161,311.96	20.13	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
合计	32,821,476.99	2,060,976.70	6.28	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备

3、 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4年以上	11,133,180.90	8.64	11,133,180.90	12,376,743.28	13.06	12,376,743.28

#### 4、期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

#### 5、期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的(%)
上海飞乐音响股份有限公司	非关联方	7,827,722.00	6个月以内、6个月-1年	6.08
辽宁省公安厅	非关联方	7,190,000.00	6个月以内	5.58
苏州金诚科技有限公司	非关联方	6,080,000.00	6个月-1年	4.72
深圳市博康系统工程有限公司	非关联方	5,955,407.44	6个月以内、6个月-1年、3-4年	4.62
北京公安局交通管理局	非关联方	5,768,347.55	1-2年、3-4年	4.48

#### 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的(%)
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	全资子公司	850,825.73	0.66

### (二) 其他应收款

#### 1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)	账面金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大的其他应收款	3,805,442.79	39.77	952,488.52	25.03	2,104,760.13	31.29	510,342.87	24.25
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	790,480.15	8.26	790,480.15	100.00	525,446.75	7.81	525,446.75	100.00
其他不重大其他应收款	4,972,538.67	51.97	460,784.83	9.27	4,096,301.93	60.90	507,349.55	12.39
合计	9,568,461.61	100.00	2,203,753.50	23.03	6,726,508.81	100.00	1,543,139.17	22.94

#### 2、 期末单项金额重大单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账准备金额	计提比例(%)	理由
宁波奇科威数字教学设备有限公司	2,000,000.00			合并范围内关联方不计提坏账准备
宁波保税区开运国贸公司	900,233.03	900,233.03	100.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
中华人民共和国宁波机场海关	444,643.34	22,232.17	5.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
InfoCommAsia Pte Ltd	250,666.42	12,533.32	5.00	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
孔繁红	209,900.00	17,490.00	8.33	单独测试未减值,按账龄分析法计提坏账准备
合计	3,805,442.79	952,488.52	25.03	

### 3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
4年以上	790,480.15	8.26	790,480.15	525,446.75	7.81	525,446.75

### 4、期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

### 5、期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
宁波奇科威数字教学设备有限公司	子公司	2,000,000.00	1年以内	20.90	往来款
宁波保税区开运国贸公司	非关联方	900,233.03	4-5年	9.41	往来款
中华人民共和国宁波机场海关	非关联方	444,643.34	1年以内	4.65	往来款
InfoCommAsia Pte Ltd	非关联方	250,666.42	1年以内	2.62	往来款
孔繁红	非关联方	209,900.00	1年以内	2.19	备用金

### 6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

---

宁波奇科威数字教学设备有限公司	子公司	2,000,000.00	20.90
宋丹	持股股东、董事会秘书	50,000.00	0.52
合 计		2,050,000.00	21.42

### (三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	减值 准备	本期计 提减值 准备	现金 红利
宁波奇科威数字教学设备有限公司	成本法	2,142,890.47	2,142,890.47	40,500,000.00	42,642,890.47	95.80 注	75.00			
宁波奇科威智能科技有限公司	成本法	95,047,426.59	95,047,426.59	200,000,000.00	295,047,426.59	100.00	100.00			
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	成本法	7,716,433.15	7,716,433.15		7,716,433.15	100.00	100.00			
合 计		104,906,750.21	104,906,750.21	240,500,000.00	345,406,750.21					

注：根据增资协议，公司对子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司增资完成日为工商变更登记之日。截止 2010 年 6 月 30 日，子公司宁波奇科威数字教学设备有限公司尚未完成工商变更登记。

#### (四) 营业收入及营业成本

##### 1、 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	90,894,569.44	75,501,236.69
其他业务收入	2,080,841.41	812,805.98
营业成本	44,377,471.42	35,575,311.78

##### 2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	90,894,569.44	42,836,258.25	75,501,236.69	34,469,942.78

##### 3、 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
大屏幕拼接显示系统	90,894,569.44	42,836,258.25	75,501,236.69	34,469,942.78

##### 4、 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
辽宁省公安厅	6,145,299.15	6.61
上海飞乐音响股份有限公司	4,944,715.38	5.32
淄博市公安局交通警察支队张店大队	3,649,572.65	3.93
北京市海淀区公安消防支队	3,502,064.10	3.77
广州南天电脑系统有限公司	2,444,444.44	2.63

#### (五) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	25,302,061.97	18,850,981.92
加：资产减值准备	-495,898.68	-449,721.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,024,958.92	1,046,548.13
无形资产摊销	29,155.62	22,619.62
长期待摊费用摊销	1,434.00	10,729.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	730,851.60	921,349.07
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	74,384.81	67,458.29
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)	-3,339,884.63	5,720,062.19
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-40,376,760.20	-20,835,563.27
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-6,172,275.08	35,534,730.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,221,971.67	40,889,194.78
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	580,301,817.92	1,457,128.78
减：现金的年初余额	17,806,573.11	5,833,405.34
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	562,495,244.81	-4,376,276.56

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额
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）	4,617,530.77
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	70,788.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-707,897.05
少数股东权益影响额（税后）	-10,319.23
合 计	3,970,102.49

## (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	6.12	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.25	0.55	0.55

### (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比率	变动原因
货币资金	825,174,216.76	34,612,540.49	2284.03%	收到募集资金, 银行存款增加
应收票据	897,500.00	4,272,481.00	-78.99%	票据结算减少, 到期票据解付增加
应收账款	133,592,836.35	88,495,139.69	50.96%	销售货款增加
其他应收款	14,483,948.48	10,587,677.98	36.80%	业务规模扩大职工备用金增加
短期借款	44,500,000.00	32,500,000.00	36.92%	业务规模扩大相应流动资金借款增加
其他应付款	7,545,224.04	2,482,164.65	203.98%	尚未支付的费用增加
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	15,000,000.00	66.67%	一年内到期的长期借款增加
长期借款	3,070,946.79	13,531,698.85	-77.31%	一年内到期的长期借款增加
实收资本(或股本)	53,000,000.00	39,360,000.00	34.65%	发行新股相应股本增加
资本公积	816,863,028.14	20,166,092.86	3950.68%	发行新股, 股本溢价增加
营业税金及附加	1,180,656.12	837,404.62	40.99%	收入增加, 相应税费及附加税增加
销售费用	12,303,462.69	8,717,960.28	41.13%	业务规模扩大, 业务费用增加
财务费用	75,732.08	1,029,245.40	-92.64%	银行存款增加相应利息收入增加
资产减值损失	89,037.08	-3,326,657.83	-102.68%	应收款项增加

### 十三、 财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于 2010 年 7 月 19 日批准报出。

---

## 第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、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文本；
- 四、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 六、其他有关资料。

上述文件存放于公司董事会秘书办公室。

宁波 GQY 视讯股份有限公司董事会

2010 年 7 月 19 日