

深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2012 年半年度报告



2012 年 8 月

## 2012 年半年度报告

### 一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

### 二、公司基本情况简介

#### (一) 公司基本情况

##### 1、公司信息

A 股代码	300264	B 股代码	
A 股简称	佳创视讯	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市佳创视讯技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	佳创视讯		
公司的法定英文名称	AVIT LTD.		
公司的法定英文名称缩写	AVIT LTD.		
公司法定代表人	陈坤江		
注册地址	深圳市福田区滨河路以南、沙嘴路以东中央西谷大厦 15 层 01-08、16 层 04、05		
注册地址的邮政编码	518048		
办公地址	深圳市福田区滨河路以南、沙嘴路以东中央西谷大厦 15 层 01-08、16 层 04、05		
办公地址的邮政编码	518048		
公司国际互联网网址	www.avit.com.cn		
电子信箱	avit@avit.com.cn		

##### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱伟旻	

联系地址	深圳市福田区滨河路以南、沙嘴路以东中央西谷大厦 15 层 01-08、16 层 04、05	
电话	0755-83571200	
传真	0755-83575099	
电子信箱	avit@avit.com.cn	

### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 4、持续督导机构

招商证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	92,759,650.17	78,792,898.41	17.73%
营业利润 (元)	10,411,903.36	13,463,666.10	-22.67%
利润总额 (元)	16,539,313.41	17,063,898.72	-3.07%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	13,902,582.78	14,152,127.90	-1.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	11,942,742.24	12,910,854.85	-7.5%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-29,760,304.91	-5,506,315.10	-440.48%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	661,323,272.42	642,469,032.49	2.93%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	599,912,023.20	596,209,236.76	0.62%
股本 (股)	153,000,000.00	102,000,000.00	50%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.09	0.12	-25%
稀释每股收益 (元/股)	0.09	0.12	-25%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.11	-27.27%

全面摊薄净资产收益率（%）	2.32%	8.19%	-5.87%
加权平均净资产收益率（%）	2.3%	8.26%	-5.96%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.99%	7.47%	-5.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.98%	7.54%	-5.56%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.19	-0.07	-171.43%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.92	5.85	-32.99%
资产负债率（%）	9.29%	7.2%	2.09%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

- 1) 2012年6月30日和2011年6月30日股本分别为153,000,000股、76,000,000股；
- 2) 比较期的每股收益公司按照资本公积转增股本后的股数重新计算；比较期的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量未进行调整列报。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### （3）存在重大差异明细项目

无

### （4）境内外会计准则下会计数据差异的说明

无。

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	2,364.13	
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）	2,303,330.62	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-345,854.21	
合计	1,959,840.54	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

### 三、董事会报告

#### （一）管理层讨论与分析

##### 1、经营情况回顾

2012年是我国数字电视产业深入贯彻落实科学发展观、转变广播影视发展方式、提升传播能力、推进三网融合的关键一年。公司秉承“诚信、严谨、高效、创新”的企业精神，坚持“以技术研发为基础、以人力资源为核心、真诚合作、共同发展”为理念，并以“持续向客户提供最优质的技术产品解决方案及服务”为战略方向，不断提高研发和自主创新能力，提高企业核心竞争力，把握数字电视产业发展机遇，使公司成为数字电视行业领先的解决方案提供商。

2012年上半年，国际经济形势依然比较严峻，国内宏观经济下行压力持续。广电行业属于弱周期行业。经过前几年的高速发展，国内广电行业增速放缓，目前我国数字电视行业逐步进入稳定发展阶段。报告期内，公司继续推进与广电运营商的合作，积极开拓市场发展新客户并对老客户持续挖潜，但受宏观调控和行业投资进度放缓的影响，以及项目招投标前期沟通周期较

长，使得公司业绩实现具有滞后性和时间上的不均衡性。

报告期内，公司整体经营状况稳定，业绩持续保持稳步增长。在持续加大研发实力、市场规模、客户资源优势的基础上，并结合公司中长期发展战略和年度经营计划，公司将技术创新、营销体系建设及市场开拓作为发展的重点。报告期内，公司的研发项目和市场客户拓展计划正常推进，各项工作稳定开展。报告期内，公司主营业务收入保持稳定增长，实现营业收入 9,275.97 万元，较上年同期增长 17.73%；实现营业利润 1,041.19 万元，较上年同期下降 22.67%；实现净利润 1,390.26 万元，与上年同期净利润 1,415.21 万基本持平。主要是由于随着公司经营规模不断扩大，市场的持续拓展与深化，带来营业收入的增长，但同时由于公司加大了市场投入力度、研发投入的持续增长、研发人员大幅增加，致使公司经营管理费用有较大幅度的增加，导致在收入增长的情况下，净利润与上年持平。

报告期内，秉承发展战略和年度经营计划，公司积极开展各项工作和业务活动。新技术的研发和新产品的开发是公司持续发展的关键基础。报告期内，公司以市场需求为导向，稳步开展互动电视、智能操作系统与相应终端产品、全多媒体业务平台（MMSP）、三网融合广电解决方案等新技术、新产品的研究开发工作；在市场开拓方面，从持续挖掘既有客户潜力和加大开拓新客户两方面入手，努力拓展市场；在公司治理方面，切实加强内部管理体系的建设和不断完善，通过企业信息化管理的建设，提升公司科学管理水平和运作效率；通过持续完善合理的薪酬与绩效考核体系，持续优化公司人力资源结构，进一步提高公司员工的稳定性和积极性。

报告期内，公司持续加大研发投入，2012年上半年研发支出 1,059.73 万元，占营业收入的比例为 11.42%，较上年同期增长 43.31%。截至 2012 年 6 月 30 日，公司拥有已授权专利 8 项，专利申请受理 12 项，上半年新增 2 项专利；公司拥有软件著作权 57 项，上半年新增 3 项软件著作权。公司不断完善研发条件和基础环境，引进高素质人才，加强与科研院所的合作，不断提升研发团队的技术水平和整体实力，为公司研发项目的正常开展和实施及产品持续创新提供有力保障。公司的数字电视软件系统产品处于产业链上游，通过研发创新形成国内领先水平的自主产品和专利技术，具备向大型广电运营商提供整体数字电视解决方案的能力，形成核心产品竞争优势。同时，公司在软件系统产品的优势带动了终端软件的技术输出，为公司创造了持续性的技术许可收入。与单一产品供应商相比较，公司差异化竞争优势明显，有利于扩大市场份额。

## 2、公司财务状况简要分析

### 1) 资产及负债构成

单位：人民币元

项目	2012年6月30日		2011年12月31日		变动幅度
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	386,458,611.47	58.44%	435,108,975.24	67.72%	-11.18%
应收票据	3,553,200.00	0.54%	2,000,000.00	0.31%	77.66%
应收账款	177,892,660.14	26.90%	128,876,082.03	20.06%	38.03%
预付款项	19,042,739.37	2.88%	18,653,546.54	2.90%	2.09%
应收利息	3,776,429.41	0.57%	-	0.00%	-
其他应收款	4,618,441.51	0.70%	4,170,145.84	0.65%	10.75%
存货	34,219,162.02	5.17%	29,123,953.71	4.53%	17.49%
长期股权投资	1,798,576.12	0.27%	1,811,155.06	0.28%	-0.69%
固定资产	20,717,843.44	3.13%	13,965,764.45	2.17%	48.35%
无形资产	4,684,951.67	0.71%	5,195,516.93	0.81%	-9.83%
开发支出	1,151,534.06	0.17%	-	0.00%	-
长期待摊费用	977,670.89	0.15%	1,140,615.95	0.18%	-14.29%
递延所得税资产	2,431,452.32	0.37%	2,423,276.74	0.38%	0.34%
资产总计	661,323,272.42	100.00%	642,469,032.49	100.00%	2.93%
应付票据	8,290,453.98	1.25%	4,801,612.70	0.75%	72.66%
应付账款	40,283,601.25	6.09%	28,584,348.35	4.45%	40.93%
预收款项	1,302,229.11	0.20%	372,259.83	0.06%	249.82%
应付职工薪酬	1,724,870.41	0.26%	2,536,480.12	0.39%	-32.00%
应交税费	8,588,356.40	1.30%	6,487,152.04	1.01%	32.39%
其他流动负债	1,197,470.59	0.18%	3,411,275.19	0.53%	-64.90%
其他非流动负债	24,267.48	0.00%	66,667.50	0.01%	-63.60%
负债合计	61,411,249.22	9.29%	46,259,795.73	7.20%	32.75%

说明：

1. 报告期内，应收票据期末余额较年初余额增长 77.66%，主要原因系本报告期内客户以银行承兑汇票结算增加所致；
2. 报告期内，应收账款期末余额较年初余额增长 38.03%，主要原因系公司 2012 年第二季度销售规模增长较快，截至报告期末，近期实现的收入尚未到结算期；同时公司为促进销售以及客户的招标条款要求，在风险可控的条件下适当延长部

分客户付款周期，提高信用额度，导致应收账款余额相应增长；

3. 报告期内，应收利息期末余额377.64万元，主要是由于按照权责发生制原则，对定期存款计提的利息收入所致。
4. 报告期内，固定资产期末余额较年初余额增长48.35%，主要原因系公司持续加大研发设备和工器具的投入所致。
5. 报告期内，开发支出期末余额为115.15万元，主要原因系将研发项目进入到开发阶段的研发支出予以资本化，但截止报告期末尚未形成成果，尚未转入无形资产所致。
6. 报告期内，应付票据期末余额较年初余额增长72.66%，主要原因系加大了对供应商银行承兑汇票的结算所致。
7. 报告期内，应付账款期末余额较年初余额增长40.93%，主要原因系业务规模扩大，采购量加大，尚未到结算所致。
8. 报告期内，预收款项期末余额较年初余额增长249.82%，主要原因系公司境外业务根据合同约定收取的预付款增长所致。
9. 报告期内，应付职工薪酬期末余额较年初余额下降32.00%，主要原因系上年末应付的年终双薪在本年初支付所致。
10. 报告期内，应交税费期末余额较年初余额下降32.39%，主要原因系为后期销售采购备货加大，可抵扣的增值税进项税增加所致。
11. 报告期内，其他流动负债与其他非流动负债期末余额较年初余额分别下降64.90%和63.60%，主要原因系递延收益达到收入确认条件，部分确认为营业外收入所致。

## 2) 费用构成情况分析

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	同比变动比例
销售费用	10,578,771.86	7,320,860.75	44.50%
管理费用	15,137,636.73	11,034,823.70	37.18%
财务费用	-6,269,201.75	79,265.85	-8009.08%
所得税费用	2,636,730.63	2,911,770.82	-9.45%
费用合计	22,083,937.47	21,346,721.12	3.45%

说明：

1. 报告期内，销售费用较上年同期增长44.50%，主要原因系公司持续加强销售队伍的建设，增加销售人员，导致职工薪酬的增长，同时加大市场拓展的力度，展会费、差旅费、广告费等市场费用大幅增长所致。
2. 报告期内，管理费用较上年同期增长37.18%，主要原因系公司持续加大研发投入力度，相应的研发费用增加以及管理人员增加，相应的人力成本增加所致。
3. 报告期内，财务费用较上年同期下降8009.08%，主要原因系公司定期存款利息收入增加所致。

## 3) 现金流量构成情况

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	同比变动比例
经营活动现金流入	63,403,512.42	73,545,214.42	-13.79%
经营活动现金流出	93,163,817.33	79,051,529.52	17.85%
经营活动产生的现金流量净额	-29,760,304.91	-5,506,315.10	-440.48%
投资活动现金流入	4,351.00	-	-
投资活动现金流出	9,592,889.20	2,531,622.49	278.92%
投资活动产生的现金流量净额	-9,588,538.20	-2,531,622.49	-278.75%
筹资活动现金流入	-	-	-
筹资活动现金流出	9,333,871.00	16,722,199.09	-44.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,333,871.00	-16,722,199.09	44.18%
汇率变动对现金的影响	32,350.34	-100,357.37	132.24%
现金及现金等价物净增加额	-48,650,363.77	-24,860,494.05	-95.69%

说明：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少440.48%，主要原因是销售回款有一定程度的延缓，而由于国外采购增加而且账期较短，导致购买商品、接受劳务支付的现金增加，同时由于公司规模扩大，费用现金支出加大，从而导致经营活动现金流出增加。
2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少278.75%，主要原因系公司加大了固定资产的投资所致。
3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长44.18%，主要原因系本期现金分红较上年同期减少所致。
4. 报告期内，汇率变动对现金的影响较上年同期增长132.24%，主要原因系汇率波动所致。

## (4) 研发支出情况

单位：人民币元

项目	报告期	上年同期	同比变动比例
研发支出总额	10,597,319.14	7,394,476.33	43.31%
其中：费用化支出	9,445,785.08	7,394,476.33	27.74%

资本化支出	1,151,534.06	-	-
资本化研发支出额的比重	10.87%	-	-
研发支出占营业收入比重	11.42%	9.38%	2.04%

报告期内，研发费用总支出共计1,059.73万元，较上年同期增长43.31%，占营业收入的11.42%，主要原因系公司持续加大研发投入所致。根据会计准则的要求，以及项目研究开发的不同阶段，公司对研发支出分为了费用化支出与资本化支出，本报告期研发项目资本化支出占到研发支出总额的10.87%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否  不适用

#### 公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司拥有深圳市佳创软件有限公司、深圳市佳创视讯文化传媒有限公司、佳创视讯（香港）贸易有限公司三家全资子公司，其中佳创软件公司为2011年底设立，文化传媒公司与香港贸易公司为2012年第一季度设立的全资子公司。同时，公司参股深圳市经纬视界传媒有限公司29.96%的股权。除此之外，公司无其他参股、控股公司。

#### 一、子公司经营情况

##### (1) 深圳市佳创软件有限公司（100%股权）

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

该子公司承担数字电视智能操作系统研发及产业化项目的实施，现处于技术和产品的研发周期尚未形成销售。报告期内，该子公司总资产为1,908.79万元，净资产为1,897.92万元，营业收入0元，净利润-102.08万元。

##### (2) 深圳市佳创视讯文化传媒有限公司（100%股权）

深圳市佳创视讯文化传媒有限公司注册资本100万元，经营范围：文化礼仪活动策划；投资兴办实业、从事广告业务、计算机多媒体网络的技术开发及上门维护、系统集成及销售；网络通信产品的销售。

报告期内，该子公司总资产为88.87万元，净资产为82.77万元，营业收入0元，净利润-17.23万元。

##### (3) 佳创视讯（香港）贸易有限公司（100%股权）

佳创视讯（香港）贸易有限公司注册资本港币543,809元，主要从事数字电视前端、终端设备及系统产品的进出口贸易。报告期内，该子公司总资产为960.73万元，净资产为43.64万元，营业收入38.29万元，净利润-0.68万元。

#### 二、参股公司经营情况

##### (1) 深圳市经纬视界传媒有限公司（29.96%股权）

深圳市经纬视界传媒有限公司注册资本1,285万元，经营范围：计算机多媒体网络的技术开发、系统集成及销售；经营广告业务；文化礼仪活动的策划（以上不含专营、专控、专卖商品及限制项目）；经营进出口业务。

报告期内，该子公司总资产为412.45万元，净资产为213.69万元，营业收入0万元，净利润-15.29万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### 1、客户集中加剧市场竞争的风险

报告期内，公司不存在单一客户重大依赖的情况。但随着广电行业省网整合的不断推进，国内市场上客户呈现集中化趋势。从风险角度而言，省网整合将带来市场更加激烈地竞争，会给公司经营业绩成长带来一定的不确定性。如果公司未能成功开拓更多新客户，且未能持续取得老客户的采购订单，经营业绩将面临下降的风险。

#### 2、技术风险

数字电视属于新兴高科技产业，技术更新速度较快，不断涌现新的市场和应用领域，因此要求企业必须紧跟市场变化，开发、升级具有先进性和适用性的技术与产品，以满足客户需求。公司为国家高新技术企业，核心技术、产品均为自主研发，但由于技术研发本身具备一定前瞻性，如果公司不能准确地把握市场的发展趋势，或出现了更为先进的替代性技术和产品，将会对公司的市场和客户造成冲击，从而影响公司发展。

#### 3、三网融合的相关风险

虽然国家有关三网融合政策导向明确，且在发达国家已有成功先例，但由于我国的三网融合涉及通讯网、广电网和互联网等的经营权限、互联互通和行业监管等历史和体制方面的既定格局，三网能否按产业政策指导方向和时间节点完成融合计划受诸多因素影响。如果国家有关三网融合的政策发生不利于广电行业的重大调整；或出现三网融合实施进度放缓的情形，将对本行业的投资计划及市场需求造成不确定性影响，并对包括本公司在内的行业内企业正常经营产生不利影响。同时，三网融合的实施会形成成为通讯行业和互联网产业内的企业和广电行业内企业之间的竞争，从而加剧本行业内的市场竞争，在三

网融合过程中，将会对原有行业格局产生较大影响，将会对公司市场竞争能力产生不利影响。

#### 4、增值税政策变动风险

根据国务院2011年1月28日下发的《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）：继续实施软件增值税优惠政策。虽然软件增值税即征即退政策在2010年到期后继续执行，但如果将来国家不再实施软件增值税退税政策或者退税率下降，公司经营业绩将会受到一定程度的影响。

#### 5、全球经济危机及贸易保护主义风险

如果出现全球性经济危机，国际市场需求可能出现萎缩，国际贸易保护主义势力呈现加强的态势，我国出口商品面临的限制性或歧视性政策愈来愈多，因此，全球经济危机及贸易保护主义将会对公司的出口带来一定程度的负面影响。

### 1、公司主营业务及其经营状况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
数字电视行业	92,759,650.17	59,907,989.44	35.42%	17.73%	34.1%	-7.89%
分产品						
软件系统产品	22,403,075.16	6,775,702.58	6,775,702.58%	69.76%	-12.31%	39.75%
系统集成	65,286,757.43	49,242,538.70	24.57%	80.53%	78.66%	0.79%
终端产品	5,069,817.58	3,889,748.16	23.28%	-70.12%	-67.99%	-5.11%
其他	0.00	0.00	0%	-100%	-100%	-0.84%
合计	92,759,650.17	59,907,989.44	35.42%	17.73%	34.1%	-7.89%

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务突出，按产品分类来看，公司主营业务中软件系统产品的营业收入2,240.31万元，占总营业收入的24.15%，比上年同期减少12.31%，主要原因系客户招标阶段性产品不同所致；系统集成的营业收入6,528.68万元，占总营业收入的70.38%，比上年同期增长80.53%，主要原因系客户招标阶段性原因，前端设备及系统集成招标增加所致；终端产品的营业收入506.98万元，占总营业收入的5.47%，比上年减少70.12%，主要原因系受国际经济环境影响，海外订单较上年同期有所减少所致。

#### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期综合毛利率比去年同期下降7.89%，主要原因系软件系统产品收入阶段性减少、系统集成销售增加所致。

按产品分类来看，软件系统产品毛利率比去年同期下降11.27%，主要原因系由于公司高毛利的移植版费收入根据客户的阶段性实施情况，收入确认存在一定的滞后性，导致软件系统产品的毛利率有所下降；终端产品的毛利率较上年同期下降5.11%，主要原因系竞争激烈导致终端产品销售价格下降所致。

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
东北	2,441,880.34	-90.88%
华北	7,662,427.36	20.42%
华东	18,759,032.96	8,359.87%
华南	21,631,295.04	619.67%
华中	40,742,574.79	52.62%
西北	20,000.00	-99.36%

西南	285,000.00	-92.08%
境外	1,217,439.68	-86.52%
合计	92,759,650.17	17.73%

#### 主营业务分地区情况的说明

公司主营业务以国内市场为主，主要为国内广电运营商提供定制化的软件产品和集成服务，以及相应技术服务。报告期内，境内的营业收入为9,154.22万元，比上年增长31.22%。公司在国内对原来基数较小的华北、华东地区等地区加强了销售推广力度，促使该区域呈持续快速增长态势，但东北等地区客户投资阶段性放缓，形成业务回落；同时，公司的技术、产品和服务优势正逐步被国际市场认可，但由于受到国际经济大环境动荡的不稳定因素影响，国际市场的营业收入较上年同期下降86.52%。随着国际经济形势的趋稳，通过公司持续加大国外市场的开拓，国外市场将能使公司获得更广阔的发展空间。

#### 主营业务构成情况的说明

公司是专业的数字电视系统整体解决方案提供商，主要从事数字电视软硬件产品的研发、生产、销售和系统集成，能够满足广电运营商对基础数模转换业务、增值业务及“三网融合”业务等整体解决方案的需求。通过长期的自主研发和创新，公司在数字电视软件产品方面处于行业领先地位。

公司主营业务由软件系统产品、系统集成和终端产品三项构成，以实现公司的经营成果。

公司的软件系统产品，按功能划分有，基础类应用软件系统产品，包括有电子节目指南系统、用户管理系统产品等可以提供数字电视业务开展的基础性功能产品；增值业务类应用软件系统产品，包括有数据广播系统、广播式视频点播系统、交互式点播系统、中间件系统、业务分析系统等可以提供数字电视开展增值业务的支撑类系统产品；嵌入式终端软件产品，主要是终端产品中嵌入的与前端软件系统配套的终端软件产品以及终端产品的底层软件产品。公司在有线数字电视软件方面的研发能力和技术储备带动了对系统集成业务的发展。

公司的系统集成业务，主要是根据整体解决方案配套集成所需的数字电视前端硬件设备等，负责相应系统设备安装、调试、检测、升级和维护等集成服务，并为客户提供技术培训、技术咨询、方案策划等服务。

终端产品方面，公司的经营模式是以产品的技术开发和软件技术输出为主，并不侧重于终端产品的大规模制造，公司销售的终端机顶盒一般都含有自主开发的嵌入式浏览器、VOD点播终端、中间件终端等增值应用软件。由于数字电视系统的业务功能需要前端软件和终端软件配套，随着公司前端软件的销售，公司的终端机顶盒都是首批向广电运营商销售，并承担了软件业务功能验证、小区平移转换试点的重要责任。

### (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

#### 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

#### 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

#### 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、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、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

## 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、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具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

2012年，全球数字电视保持持续稳定的发展，但由于国际经济形势依然比较严峻，各地区间发展并不均衡。公司海外市场客户主要集中于中东、东欧及东南亚地区，受全球经济环境不景气的影响，这些地区的数字电视发展出现延缓。

根据国家统计局初步测算，上半年国内生产总值227098亿元，按可比价格计算，同比增长7.8%。其中，一季度增长8.1%，二季度增长7.6%。分产业看，第一产业增加值17471亿元，同比增长4.3%；第二产业增加值110950亿元，增长8.3%；第三产业增加值98677亿元，增长7.7%。从环比看，二季度国内生产总值增长1.8%。1-5月份，全国规模以上工业企业实现利润18434亿元，同比下降2.4%。国内宏观经济下行压力持续。

软件产业是国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。2012年7月9日，国务院发布《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》进一步优化产业发展环境，提高产业发展质量和水平。同时，国务院发布《关于大力推进信息化发展和切实保障信息安全的若干意见》，加快推进三网融合。文化产业振兴和三网融合正推动中国数字电视行业走向稳步发展的轨道。2011年10月的文化产业振兴政策和2010年初的三网融合政策的发布在国家宏观经济结构调整和产业升级中具有重要的战略作用。公司作为国家高新技术企业，数字电视行业里的软件企业，将继续获得国家的扶持和优惠政策的支持。

2012年5月25日，据咨询机构络达咨询发布的《中国有线数字电视产业链发展状况及预测分析报告（2012年版）》数据显示：截止2012年一季度，中国有线电视用户总量达到1.9912亿户，其中有有线模拟电视用户数量为9002万户，有线数字电视用户为1.091亿户，有线电视数字化渗透率达到54.79%。截止到2012年一季度，中国地市级已经完成整体转换的地区占总体的60%，基本完成整体转换占总体的20%，正在进行整体转换的占总体的14%，尚未启动整体转换的地区占总体的6%，可以看出80%的地区已经完成或基本完成了整体转换工作，只有20%的地区还未进行整体转换。截止到2012年一季度，中国有线网络运营商已经完成平台整合的省份为22个，已经完成行政整合的省份为8个，尚未进行网络整合的省份为1个。2012年，预计有线数字电视用户新增1990万户，有线数字电视用户数量达到1.25亿户。预计2012年，中国有线数字电视用户规模达到1.25亿，有线电视数字化程度达到62.06%。

报告期内，中国广电行业由于面临系统内外的竞争压力，既要避免在未来三网融合的过程中被边缘化，也要避免来自电信IPTV发展带来的终端用户流失，还要避免系统内直播卫星和手机电视的发展带来的用户数量下降等方面的竞争，所以广电网络运营商结合双向改造，开展双向互动数字电视，与时俱进，不断开拓基于双向的新业务，在新的终端竞争中取得主动，延续有线电视网络发展的生命力。

根据资料显示，截止到2012年3月底，我国有线双向网络覆盖用户超过6800万户，达到6836万户，有线电视双向网络覆盖用户数占全国有线电视用户的33.92%，双向网改实际渗透用户占全国有线电视用户的8.39%。各地有线网络运营商稳步推进本地有线网络双向化改造工作。有线网络运营商稳步推进双向网改工作，为发展增值业务打下坚实基础。目前，有线网络运营商正在积极探索尝试各种增值业务。截止2012年一季度末，中国有线网络运营商已经开展视频点播（VOD）业务的占总体的49.6%，已经开展电视缴费业务的占总体的21.3%，已经开展资讯服务业务的占总体的11.5%，已经开展远程教育业务的占总体的9.5%，已经开展互动游戏业务的占总体的10.8%，已经开展电视购物业务的占总体的8.9%。

在公司主营业务领域，一方面，经过前几年的高速发展，国内有线数字电视增速放缓，目前我国数字电视行业逐步进入稳定发展阶段而呈现稳定增长的趋势；另一方面，广电运营商的产品采购越来越市场化、规范化，对产品性能、质量、服务的要求日益提高，行业竞争日趋激烈。

在数字电视软件系统产品市场上，呈现为国内企业群雄逐鹿的行业竞争态势，尚未形成单一或少数垄断的市场格局。公司是专业的数字电视系统整体解决方案提供商，在国内大型广电运营商具有广泛的市场基础和品牌影响力，在数字电视行业的软件系统产品市场里处于行业领先地位。但随着行业发展，国内数字电视软件系统产品市场必然出现产业整合，市场资源向更具竞争力的企业集聚将是市场发展的必然趋势。

随着省网整合和三网融合的持续推进，广电运营商加大双向网络改造力度，积极推广增值业务，我国数字电视前端硬件设备市场规模也将持续逐年扩大，呈快速增长势头。作为思科等国际厂商的行业合作伙伴，公司长期以来服务于省级广电运营商和省会城市级广电运营商，具有较强的集成设计、服务能力，具有较好口碑和较大市场份额。

终端产品市场上，公司的终端产品销售规模不大，市场占有率较小。因为公司是以软件产品的技术开发和软件技术输出为主，并不侧重于终端产品的大规模制造。

报告期内，随着公司销售收入的增长以及市场开拓产生的客户数量的进一步增加，尤其是公司上市以后在行业内品牌形象的大幅提升，公司在行业领先的市场地位得到进一步的巩固和加强。虽然市场上的竞争越来越激烈，但从数字电视细分市场整体来看，公司仍然在产品线和解决方案完整性、客户数量、成功案例、品牌等方面具有综合的优势。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

### 1、客户集中加剧市场竞争的风险

随着广电行业省网整合的不断推进，国内市场上客户呈现集中化趋势。整合后的省级广电运营商客户投资规模也将高于整合前的水平，导致方案提供商对中标客户的销售金额较大，同时省级广电运营商客户对技术、产品和服务也将提出更高的要求。从风险角度而言，省网整合将带来市场更加激烈地竞争，会给公司经营业绩成长带来一定的不确定性。如果公司未能成功开拓更多新客户，且未能持续取得老客户的采购订单，经营业绩将面临下降的风险。公司是国内省级广电运营商的主要供应商之一，大型项目实施经验丰富，公司的数字电视解决方案和产品技术也主要面向大型广电运营商，公司在长期经营过程中积累了广泛的客户基础和良好的合作关系，同时公司已经加大对全国所有省级广电运营商的营销力度，将有助于为公司创造持续的需求和利润来源。

### 2、技术风险

数字电视属于新兴高科技产业，技术更新速度较快，不断涌现新的市场和应用领域，因此要求企业必须紧跟市场变化，开发、升级具有先进性和适用性的技术与产品，以满足客户需求。公司为国家高新技术企业，核心技术、产品均为自主研发，但由于技术研发本身具备一定前瞻性，如果公司不能准确地把握市场的发展趋势，或出现了更为先进的替代性技术和产品，将会对公司的市场和客户造成冲击，从而影响公司发展。对此，公司建立了较为完备的研发机构和持续创新机制，并始终重视对技术研发的投入，报告期内研发投入占公司营业收入比重达到10.16%，从而保证公司在技术与产品研发发展方向的先进性。

### 3、三网融合的相关风险

虽然国家有关三网融合政策导向明确，且在发达国家已有成功先例，但由于我国的三网融合涉及通讯网、广电网和互联网等的经营权限、互联互通和行业监管等历史和体制方面的既定格局，三网能否按产业政策指导方向和时间节点完成融合计划受诸多因素影响。如果国家有关三网融合的政策发生不利于广电行业的重大调整；或出现三网融合实施进度放缓的情形，将对本行业的投资计划及市场需求造成不确定性影响，并对包括本公司在内的行业内企业正常经营产生不利影响。同时，三网融合的实施会形成成为通讯行业和互联网产业内的企业和广电行业内企业之间的竞争，从而加剧本行业内的市场竞争。虽然公司通过长期专注的开拓和发展，积累了良好的客户基础和先进的技术产品，并已对三网融合的到来积极从研发、产品、管理、人才等方面进行了积极的准备，但在三网融合过程中，将会对原有行业格局产生较大影响，将会对公司市场竞争能力产生不利影响。

### 4、国际经济危机的风险

当前国际经济形势依然比较严峻，全球经济再陷衰退风险。公司海外市场客户主要集中于中东、东欧及东南亚地区，受全球经济环境不景气的影响，这些地区的数字电视发展出现延缓。公司将持续加强海外市场的开拓，将性价比高、成熟的、自主研发的产品和技术推向海外市场。公司的海外销售部门将针对海外市场客户推广数字电视全系统解决方案，针对特定的国家和地区实行业务定制，向海外运营商提供“交钥匙”工程，逐步增强公司产品在海外市场的应用规模和知名度。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	39,533.86
报告期投入募集资金总额	1,350.51

已累计投入募集资金总额	6,686.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1349 号”文《关于核准深圳市佳创视讯技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，本公司于 2012 年 9 月 9 日向社会公开发行人民币普通股 2,600 万股（每股面值 1 元），每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 16.50 元，共计收到募集资金总额人民币 429,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 33,661,383.76 元，实际募集资金净额人民币 395,338,616.24 元，其中新增注册资本人民币 26,000,000.00 元，增加资本公积人民币 369,338,616.24 元。上述实际出资经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于 2011 年 9 月 9 日出具深鹏所验字[2011]0312 号验资报告。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 6,686.45 万元，剩余募集资金 32,847.41 万元（不含利息收入）。</p>	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
佳创数字电视工程技术研究开发中心项目	否	3,851	3,851	390.73	883.03	22.93%	2012年12月31日		否	否
互动电视平台研发及产业化项目	否	4,932	4,932	203.34	888.97	18.02%	2012年12月31日		否	否
三网融合广电解决方案开发及产业化项目	否	5,340	5,340	549.59	1,707.6	31.98%	2012年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	-	14,123	14,123	1,143.66	3,479.6	-	-		-	-
超募资金投向										
数字电视智能操作系统研发及产业化项目	否		2,000	206.85	206.85	10.34%	2013年06月30日		否	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-		3,000	0	3,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-		5,000	206.85	3,206.85	-	-		-	-
合计	-	14,123	19,123	1,350.51	6,686.45	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，公司积极推进募投项目的建设，因募投项目实施场地尚未落实的影响，募投项目投资进度上都有不同程度的延缓。目前公司正在加紧落实募投项目的实施场地，以期尽快让募投项目按计划实施并为公司创造效益。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在此情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>超募资金的金额 25,410.86 万元，用于其他与主营业务相关的营运资金项目。2011 年 10 月 19 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金合计人民币 3,000 万元用于永久性补充流动资金。公司第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》。公司独立董事就此事项出具了独立意见。相关内容详见 2011 年 10 月 21 日巨潮资讯网公告：2011-005、2011-006、2011-007、2011-010。2011 年 12 月 12 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金设立全资软件子公司的议案》，审议同意公司使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金设立全资软件子公司，注册资本：人民币 2,000 万元。公司第二届监事会第四次会议审议通过了此议案。公司独立董事对此事项出具了独立意见。相关内容详见 2011 年 12 月 14 日巨潮资讯网公告：2011-016、2011-017、2011-018。全资子公司已经在深圳市市场监督管理局注册并领取了《企业法人营业执照》，注册号：440301105932231，公司名称：深圳市佳创软件有限公司，注册资本：人民币 2,000 万元。相关内容详见 2012 年 1 月 5 日巨潮资讯网公告：2012-001。投入到子公司的存款按照募集资金管理办法已经签订四方监管协议。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>报告期不存在此情况。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>报告期不存在此情况。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募集资金投资项目累计投入 19,204,913.47 元，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 19,204,913.47 元。公司第二届监事会第四次会议审议通过了此议案。公司独立董事对此事项出具了独立意见。相关内容详见 2011 年 10 月 21 日巨潮资讯网公告：2011-005、2011-006、2011-008、2011-010。上述置换于 2011 年 11 月 18 日完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p>报告期不存在此情况。</p>

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 报告期不存在此情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期不存在此情况。

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

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、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

#### 1、现金分红政策的制定情况

根据深圳证监局 2012 年 5 月 18 日下发的《关于认真贯彻落实<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>有关要求的通知》(深证局公司字[2012]43 号)的相关要求, 公司制定了《关于认真贯彻落实现金分红有关事项的工作方案》、关于《关于股东回报规划事宜的论证报告》和关于公司《股东回报规划》, 同时公司董事会就股东回报规划事宜, 采用电话专线、电子邮件、投资者互动平台等多种方式向公司中小股东征求意见和诉求。

经公司第二届董事会第【十三】次会议审议通过, 独立董事也就公司现金分红政策发表了独立意见。公司根据前述工作方案、报告和规划修订了《公司章程》中关于利润分配及现金分红的条款, 修订后的《公司章程》经公司 2012 年第【一】次临时股东大会审议, 经网络投票与现场投票方式表决予以【全】票通过。

《公司章程》相关条款修订后如下:

第一百八十三条 公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报, 利润分配政策应保持连续性和稳定性, 并坚持按法定顺序分配的原则、存在未弥补亏损不得分配的原则、同股同权与同股同利的原则并根据公司当年的实际经营情况, 由股东大会决定是否进行利润分配。公司采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方

式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。现金分红的条件：公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营和发展；审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%。

另外，出现下列情况之一，公司可以不进行现金分红：a、公司当年年末合并报表资产负债率超过百分之七十；b、当年合并报表经营活动产生的现金流量净额为负数；c、拟进行重大资本性支出；d、当年拟以股票方式进行分红。

现金分红的比例：公司在上述现金分红的条件下，应当采用现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十（10%）。公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众公开增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份。当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营的能力。

股票股利分配的条件：公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模和股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩稳定增长保持同步，公司可以考虑进行股票股利分红。

在满足上述现金分红条件情况下，公司将采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司每年利润分配预案由公司董事会结合《公司章程》的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出及拟订。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见并随董事会决议一并公开披露。预案应经三分之二以上董事（其中应至少包括过半数的独立董事）同意并通过，方可提交股东大会审议。

公司董事会制定的利润分配预案应至少包括：分配对象、分配方式、分配现金金额、红股数量、提取比例、折合每股（或每十股）分配金额或红股数量、是否符合公司章程规定的利润分配政策的说明、是否变更既定分红政策的说明、变更既定分红政策的理由的说明，以及是否符合公司章程规定的变更既定分红政策条件的论证分析、该次分红预案对公司持续经营影响的分析等。审议利润分配预案的股东大会会议的召集人应鼓励股东出席会议并行使表决权。利润分配预案应由出席股东大会的股东或股东代理人以所持三分之二以上的表决权通过。

公司董事会、股东大会在对利润分配政策进行决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和社会公众股东的意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，可通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司应在年度报告中披露本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案。公司在上一个会计年度实现盈利，但董事会未提出现金利润分配预案的，应在定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。公司还应在年度报告中披露报告期执行现金分红政策的情况，同时应当以列表方式明确披露公司前三年现金分红的数额、分红数额与净利润的比率。独立董事应当对此发表独立意见。监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配的预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

公司董事会根据《公司章程》确定的利润分配政策制定规划，董事会需确保每三年制定一次股东回报规划。公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化需要调整或者变更股东回报规划的，需经过详细论证后应由董事会提出修订议案，提交股东大会审议通过。

## 2、现金分红政策的执行情况

2012 年 5 月 18 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配及公积金转增股本预案》：拟以现有总股本 102,000,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以 102,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 5,100 万股，转增后公司总股本将增加至 153,000,000 股。前述方案已于 2012 年【6】月【18】日执行完毕。

最近几年股利分配情况如下：（1）经公司 2008 年年度股东大会会议决议，对 2008 年末未分配利润进行分红，每 10 股派 2.70 元，共计分红 18,900,000.00 元。（2）经公司 2009 年年度股东大会会议决议，对 2009 年末未分配利润进行分红，每 10 股派 1.50 元，共计分红 10,500,000.00 元。（3）经公司 2010 年年度股东大会会议决议，对 2010 年末未分配利润进行分红，每 10 股派 2.20 元，共计分红 16,720,000.00 元。最近三年以现金方式平均分配的利润占最近三

年实现的年均可分配利润的比例 56.98%。

### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

收购资产情况说明

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

#### 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

##### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

##### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

##### （五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
深圳市满京华投资集团有限公司	股东李绪华投资的公司	租赁	办公楼房租	公允市价	174.26	174.26	90.67%	定期结算	一般	174.26	无
满京华物业管理有限公司	满京华投资的公司	提供服务	物业管理费	公允市价	21.7	21.7	90.13%	定期结算	较小	21.7	无
合计				--	--	195.96		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				关联交易为本公司向股东投资的公司租赁办公楼所形成的房租及物业管理费,严格按照公开市价进行交易,没有违反公开、公平、公证的原则,不存在损害公司和中小股东利益的行为。							
关联交易对上市公司独立性的影响				关联交易对上市公司独立性无影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司对关联方不存在依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)

合计				
----	--	--	--	--

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

#### 4、其他重大关联交易

无

#### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

适用  不适用

###### (2) 承包情况

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

##### 3、委托理财情况

适用  不适用

(七) 发行公司债的说明

适用  不适用

(八) 证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司、公司董监高或持有公司股份 5%以上(含 5%)的股东	(一) 股份锁定承诺 1、公司控股股东陈坤江、股东陈新忠承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司收购该部分股份。在上述承诺期限届满后, 将按照国家有关法律法规(包括但不限于中国证监会、深圳证券交易所的有关	2011 年 09 月 16 日	除陈坤江承诺锁定三年外, 其他股东承诺锁定一年。	公司上述股东均遵守以上承诺, 未有违反上述承诺的情况。

	<p>规定)规定的程序对所直接或间接持有的佳创视讯股份进行操作。2、公司除陈坤江、陈新忠以外的其他 52 名自然人股东均承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。在上述承诺期限届满后，将按照国家有关法律法规(包括但不限于中国证监会、深圳证券交易所的有关规定)规定的程序对所直接或间接持有的佳创视讯股份进行操作。</p> <p>3、公司法人股东华澳创投、兆轩置业、拜丽德集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前公司已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。</p>			
--	---	--	--	--

		<p>在上述承诺期限届满后，将按照国家有关法律法规(包括但不限于中国证监会、深圳证券交易所的有关规定)规定的程序对所直接或间接持有的佳创视讯股份进行操作。4、持有公司股份的董事（陈坤江、张海川、王天春、吴谦）、监事（彭忠福、李小龙）及高级管理人员（张海川、王天春、黄敏、朱伟旻）承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；在上述承诺期限届满后，本人在公司担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的公司股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所直接或间接持</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>有的公司股份。          在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份；          在首次公开发行股票上市之日第七个月至十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接或间接持有的本公司股份。          因上市公司进行权益分派导致公司董事、监事、总经理、其他高级管理人员直接或间接持有本公司股份发生变化的，上述人员仍遵守前款承诺。</p> <p>(二) 避免同业竞争承诺公司持有 5% 以上股份的自然人股东陈坤江和李绪华、公司持有 5% 以上股份的法人股东华澳创投和兆轩置业均做出避免同业竞争的承诺。(三) 关于税收的承诺公司实际控制人</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>陈坤江、股东李绪华承诺，佳创有限整体变更设立为股份公司时若涉及个人所得税缴纳问题，公司设立时全体自然人股东应缴纳的税费由陈坤江、李绪华两人按各自持有公司的股份数占两人合计的持股总数的比例承担并及时缴纳，与公司无关。</p> <p>（四）关于职工保险和住房公积金的承诺          本公司控股股东陈坤江和第二大股東李绪华作出承诺：如果有关劳动和社会保障主管部门在任何时候依法要求发行人补缴任何应缴的社会保险费用(包括但不限于基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险五种基本保险)和住房公积金，则应缴纳的费用由陈坤江、李绪华两人按各自持有发行人的股份数占两人合计的持股总</p>			
--	--	---	--	--	--

		数的比例承担并及时缴纳，与公司无关。 （五）其他承诺 公司控股股东及实际控制人陈坤江承诺：若因佳创视讯租赁厂房的产权瑕疵导致公司被迫搬迁生产场地，或由于该租赁合同到期后无法续租导致公司生产经营受影响，本人将无条件全额承担公司的搬迁费用和因生产停顿所造成的损失。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	报告期内，公司股东、董事、监事和高管人员均严格履行了以上承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。				

**（十）聘任、解聘会计师事务所情况**

半年报是否经过审计  
 是  否  不适用

是否改聘会计师事务所  
 是  否  不适用

**（十一）其他重大事项的说明**

适用  不适用

## (十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于全资子公司取得《企业法人营业执照》的公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司董事辞职的公告		2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度业绩预告		2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届董事会第十一次会议决议公告		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届监事会第五次会议决议公告		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事 关于相关事项的独立意见		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于获得高新技术企业复审证书的公告		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于全资子公司签署募集资金四方监管协议公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于获得深圳市高新技术企业复审证书的公告		2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度业绩快报		2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于全资子公司取得《企业法人营业执照》的公告		2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届董事会第十二次会议决议公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第二届监事会第六次会议决议公告		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
独立董事关于相关事项的独立意见		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于召开 2011 年度股		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网	

股东大会的通知			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B048 上海 证券报 B54 证券时报 D106 证券日报 E37	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度季度 报告正文	中国证券报 B048 上海 证券报 B54 证券时报 D106 证券日报 E38	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于举行 2011 年度网 上业绩说明会的公告		2012 年 05 月 02 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于更换保荐代表人 的公告		2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度股东大会决 议公告		2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度权益分派 实施公告		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司完成工商变 更的公告		2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于贯彻落实现金分 红有关事项征求投资 者意见的公告		2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	76,000,00 0.00	74.51%			38,000,00 0.00		38,000,00 0.00	114,000,0 00.00	74.51%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	76,000,00 0.00	74.51%			38,000,00 0.00		38,000,00 0.00	114,000,0 00.00	74.51%
其中：境内法人持股	14,260,00	13.98%			7,130,000.		7,130,000.	21,390,00	13.98%

	0.00				00		00	0.00	
境内自然人持股	61,740,000.00	60.53%			30,870,000.00		30,870,000.00	92,610,000.00	60.53%
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	41,206,800.00	40.4%			20,603,400.00		20,603,400.00	61,810,200.00	40.4%
二、无限售条件股份	26,000,000.00	25.49%			13,000,000.00		13,000,000.00	39,000,000.00	25.49%
1、人民币普通股	26,000,000.00	25.49%			13,000,000.00		13,000,000.00	39,000,000.00	25.49%
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	102,000,000.00	100%			51,000,000.00		51,000,000.00	153,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

经2012年5月18日召开的公司2011年度股东大会，审议通过了《关于公司2011年年度利润分配预案的议案》，公司以截止2011年12月31日公司总股本10,200万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以10,200万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增5,100万股，转增后公司总股本将增加至15,300万股。

股份变动的过户情况（如有）

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司报告期资本公积金转增股本，如按新股本调整，上年同期的基本每股收益为0.12元/股；上年同期的每股净资产不进行调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈坤江	37,674,000.00	0.00	18,837,000.00	56,511,000.00	首发承诺限售	2014年9月16日

李绪华	13,546,000.00	0.00	6,773,000.00	20,319,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
李汉杰	2,000,000.00	0.00	1,000,000.00	3,000,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
彭忠福	1,960,000.00	0.00	980,000.00	2,940,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
张海川	1,120,000.00	0.00	560,000.00	1,680,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
周耿豪	600,000.00	0.00	300,000.00	900,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
雷小林	280,000.00	0.00	140,000.00	420,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
王天春	280,000.00	0.00	140,000.00	420,000.00	首发承诺限售	2013年4月20日
胡勇	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
张晓锋	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
李小龙	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
陈峰	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
张澎	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
康宇峰	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
周宇	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
陈福兴	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
王世崑	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
吕晔	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
黄敏	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
杨宇渊	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日

李季光	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
彭江	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
朱雁峰	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
刘康平	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
胡瑞	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
朱伟旻	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
颜红	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
吴焕声	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
黄淑玲	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
金毅	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
刘惠容	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
汪庆锋	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
张浩	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
陈新林	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
宋立勇	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
冯宇	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
石峰	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
温季萍	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
谭震生	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日

李旭春	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
胡英锁	100,800.00	0.00	50,400.00	151,200.00	首发承诺限售	2012年9月16日
李勇	100,000.00	0.00	50,000.00	150,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
高见	100,000.00	0.00	50,000.00	150,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
王钢	100,000.00	0.00	50,000.00	150,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
施鹤鸣	100,000.00	0.00	50,000.00	150,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
汪娴	100,000.00	0.00	50,000.00	150,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
李忆	100,000.00	0.00	50,000.00	150,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
陈新忠	51,200.00	0.00	25,600.00	76,800.00	首发承诺限售	2014年9月16日
郭勇	50,400.00	0.00	25,200.00	75,600.00	首发承诺限售	2012年9月16日
汪伟	50,400.00	0.00	25,200.00	75,600.00	首发承诺限售	2012年9月16日
张金明	50,400.00	0.00	25,200.00	75,600.00	首发承诺限售	2012年9月16日
王静波	50,400.00	0.00	25,200.00	75,600.00	首发承诺限售	2012年9月16日
吴谦	50,400.00	0.00	25,200.00	75,600.00	首发承诺限售	2012年9月16日
张天华	50,400.00	0.00	25,200.00	75,600.00	首发承诺限售	2012年9月16日
深圳市华澳创业投资企业(有限合伙)	6,000,000.00	0.00	3,000,000.00	9,000,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
深圳市兆轩置业有限公司	5,110,000.00	0.00	2,555,000.00	7,665,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
拜丽德集团有限公司	3,150,000.00	0.00	1,575,000.00	4,725,000.00	首发承诺限售	2012年9月16日
合计	76,000,000.00	0.00	38,000,000.00	114,000,000.00	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 8,252 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈坤江		36.94%	56,511,000.00	56,511,000.00		
李绪华		13.28%	20,319,000.00	20,319,000.00		
深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）		5.88%	9,000,000.00	9,000,000.00		
深圳市兆轩置业有限公司		5.01%	7,665,000.00	7,665,000.00		
拜丽德集团有限公司		3.09%	4,725,000.00	4,725,000.00		
李汉杰		1.96%	3,000,000.00	3,000,000.00		
彭忠福		1.92%	2,940,000.00	2,940,000.00		
交通银行－普天收益证券投资基金		1.64%	2,514,060.00	0.00		
张海川		1.1%	1,680,000.00	1,680,000.00		
中国工商银行－鹏华行业成长证券投资基金		0.88%	1,349,948.00	0.00		
股东情况的说明	无					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
交通银行－普天收益证券投资基金	2,514,060.00	A 股	2,514,060.00
中国工商银行－鹏华行业成长证券投资基金	1,349,948.00	A 股	1,349,948.00
中原证券股份有限公司	1,217,400.00	A 股	1,217,400.00
邓文祥	480,000.00	A 股	480,000.00
易守明	425,198.00	A 股	425,198.00

廖良芳	389,288.00	A 股	389,288.00
夏云川	230,000.00	A 股	230,000.00
沈华根	193,623.00	A 股	193,623.00
张军玲	190,768.00	A 股	190,768.00
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	190,024.00	A 股	190,024.00

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈坤江	56,511,000.00	2014 年 09 月 16 日		首发承诺
2	李绪华	20,319,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
3	深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）	9,000,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
4	深圳市兆轩置业有限公司	7,665,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
5	拜丽德集团有限公司	4,725,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
6	李汉杰	3,000,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
7	彭忠福	2,940,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
8	张海川	1,680,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
9	周耿豪	900,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
10	雷小林	420,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺
11	王天春	420,000.00	2012 年 09 月 16 日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东不存在关联关系或一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数量(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
陈坤江	董事长	男	50.00	2010年08月08日	2013年08月07日	37,674,000.00	18,837,000.00	0.00	56,511,000.00	56,511,000.00	0.00	资本公积转增股份	10.57	否
张海川	总经理	男	38.00	2010年08月08日	2013年08月07日	1,120,000.00	560,000.00	0.00	1,680,000.00	1,680,000.00	0.00	资本公积转增股份	15.88	否
刘 宇	董事	男	39.00	2010年08月08日	2013年08月07日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	资本公积转增股份	0	是
吴 谦	董事	男	37.00	2010年08月08日	2013年08月07日	50,400.00	25,200.00	0.00	75,600.00	75,600.00	0.00	资本公积转增股份	0	是
高 见	董事	男	36.00	2011年11月07日	2013年08月07日	100,000.00	50,000.00	0.00	150,000.00	150,000.00	0.00	资本公积转增股份	13.97	否
赵子忠	独立董事	男	40.00	2010年08月08日	2013年08月07日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	2.4	否
陈广见	独立董事	男	50.00	2010年08月08日	2013年08月07日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	2.4	否
谭民望	独立董事	男	74.00	2010年08月08日	2013年08月07日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	2.4	否
李冠滨	董事	男	23.00	2012年05月18日	2013年08月07日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0	否

李小龙	监事	男	39.00	2010年08月08日	2013年08月07日	100,800.00	50,400.00	0.00	151,200.00	151,200.00	0.00	资本公积转增股份	10.94	否
彭忠福	监事	男	38.00	2010年08月08日	2013年08月07日	1,960,000.00	980,000.00	0.00	2,940,000.00	2,940,000.00	0.00	资本公积转增股份	13.95	否
郑清仪	监事	女	49.00	2010年08月08日	2013年08月07日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	6.81	否
熊科佳	副总经理	男	40.00	2011年10月19日	2013年08月07日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	13.97	否
黄敏	财务总监	女	40.00	2010年08月08日	2013年08月07日	100,800.00	50,400.00	0.00	151,200.00	151,200.00	0.00	资本公积转增股份	12.76	否
朱伟旻	董事会秘书	男	40.00	2010年08月08日	2013年08月07日	100,800.00	50,400.00	0.00	151,200.00	151,200.00	0.00	资本公积转增股份	11.95	否
合计	--	--	--	--	--	41,206,800.00	20,603,400.00	0.00	61,810,200.00	61,810,200.00	0.00	--	118	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

**(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因**

√ 适用 □ 不适用

因原公司董事张良先生辞职，于2012年5月18日2011年度股东大会增补李冠滨先生为我司董事会董事，任期至2013年8月7日。

**七、财务会计报告****(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

**(二) 财务报表**

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

**1、合并资产负债表**

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		386,458,611.47	435,108,975.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		3,553,200.00	2,000,000.00
应收账款		177,892,660.14	128,876,082.03
预付款项		19,042,739.37	18,653,546.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		3,776,429.41	0.00

应收股利			
其他应收款		4,618,441.51	4,170,145.84
买入返售金融资产			
存货		34,219,162.02	29,123,953.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		629,561,243.92	617,932,703.36
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		1,798,576.12	1,811,155.06
投资性房地产			
固定资产		20,717,843.44	13,965,764.45
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		4,684,951.67	5,195,516.93
开发支出		1,151,534.06	
商誉			
长期待摊费用		977,670.89	1,140,615.95
递延所得税资产		2,431,452.32	2,423,276.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		31,762,028.50	24,536,329.13
资产总计		661,323,272.42	642,469,032.49
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			

应付票据		8,290,453.98	4,801,612.70
应付账款		40,283,601.25	28,584,348.35
预收款项		1,302,229.11	372,259.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,724,870.41	2,536,480.12
应交税费		8,588,356.40	6,487,152.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		1,197,470.59	3,411,275.19
其他流动负债		1,197,470.59	3,411,275.19
流动负债合计		61,386,981.74	46,193,128.23
非流动负债：			
长期借款			
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		24,267.48	66,667.50
非流动负债合计		24,267.48	66,667.50
负债合计		61,411,249.22	46,259,795.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		153,000,000.00	102,000,000.00
资本公积		356,585,690.87	407,585,690.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,324,354.59	14,324,354.59
一般风险准备			

未分配利润		76,001,774.08	72,299,191.30
外币报表折算差额		203.66	
归属于母公司所有者权益合计		599,912,023.20	596,209,236.76
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		599,912,023.20	596,209,236.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		661,323,272.42	642,469,032.49

法定代表人：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：颜学宽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		358,629,139.45	415,108,975.24
交易性金融资产			
应收票据		3,553,200.00	2,000,000.00
应收账款		177,892,660.14	128,876,082.03
预付款项		20,022,935.34	18,653,546.54
应收利息		3,615,668.30	0.00
应收股利			
其他应收款		4,530,281.51	4,170,145.84
存货		34,219,162.02	29,123,953.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		602,463,046.76	597,932,703.36
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		6,324,900.00	
长期股权投资		23,241,368.12	21,811,155.06
投资性房地产			
固定资产		20,717,843.44	13,965,764.45
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		4,684,951.67	5,195,516.93
开发支出		1,151,534.06	
商誉			
长期待摊费用		977,670.89	1,140,615.95
递延所得税资产		2,431,452.32	2,423,276.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		59,529,720.50	44,536,329.13
资产总计		661,992,767.26	642,469,032.49
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		8,290,453.98	4,801,612.70
应付账款		39,923,075.58	28,584,348.35
预收款项		1,302,229.11	372,259.83
应付职工薪酬		1,575,549.66	2,536,480.12
应交税费		8,568,057.25	6,487,152.04
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,197,470.59	3,411,275.19
流动负债合计		60,856,836.17	46,193,128.23
非流动负债：			
长期借款			
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		24,267.48	66,667.50
非流动负债合计		24,267.48	66,667.50

负债合计		60,881,103.65	46,259,795.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		153,000,000.00	102,000,000.00
资本公积		356,585,690.87	407,585,690.87
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,324,354.59	14,324,354.59
一般风险准备			
未分配利润		77,201,618.15	72,299,191.30
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		601,111,663.61	596,209,236.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		661,992,767.26	642,469,032.49

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		92,759,650.17	78,792,898.41
其中：营业收入		92,759,650.17	78,792,898.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		82,335,167.87	65,230,661.04
其中：营业成本		59,907,989.44	44,672,542.30
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		664,623.10	1,076,266.87
销售费用		10,578,771.86	7,320,860.75

管理费用		15,137,636.73	11,034,823.70
财务费用		-6,269,201.75	79,265.85
资产减值损失		2,315,348.49	1,046,901.57
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）		-12,578.94	-98,571.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,578.94	-98,571.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,411,903.36	13,463,666.10
加：营业外收入		6,127,410.05	3,600,232.62
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		16,539,313.41	17,063,898.72
减：所得税费用		2,636,730.63	2,911,770.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,902,582.78	14,152,127.90
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		13,902,582.78	14,152,127.90
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.09	0.12
（二）稀释每股收益		0.09	0.12
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		13,902,582.78	14,152,127.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,902,582.78	14,152,127.90
归属于少数股东的综合收益总额			

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。

法定代表人：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：颜学宽

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		92,736,560.84	78,792,898.41
减：营业成本		59,889,253.01	44,672,542.30
营业税金及附加		664,623.10	1,076,266.87
销售费用		10,410,334.77	7,320,860.75
管理费用		13,911,836.21	11,034,823.70
财务费用		-6,074,521.11	79,265.85
资产减值损失		2,310,708.49	1,046,901.57
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）		-12,578.94	-98,571.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,578.94	-98,571.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,611,747.43	13,463,666.10
加：营业外收入		6,127,410.05	3,600,232.62
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）		17,739,157.48	17,063,898.72
减：所得税费用		2,636,730.63	2,911,770.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,102,426.85	14,152,127.90
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.10	0.12
（二）稀释每股收益		0.10	0.12
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		15,102,426.85	14,152,127.90

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	55,352,152.56	66,056,559.14
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,870,609.00	2,533,167.78
收到其他与经营活动有关的现金	4,180,750.86	4,955,487.50
经营活动现金流入小计	63,403,512.42	73,545,214.42
购买商品、接受劳务支付的现金	61,064,791.91	48,882,590.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	12,125,848.60	10,184,043.15
支付的各项税费	6,096,977.03	10,429,392.91
支付其他与经营活动有关的现金	13,876,199.79	9,555,503.03
经营活动现金流出小计	93,163,817.33	79,051,529.52
经营活动产生的现金流量净额	-29,760,304.91	-5,506,315.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,351.00	
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	4,351.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,592,889.20	2,531,622.49
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,592,889.20	2,531,622.49
投资活动产生的现金流量净额	-9,588,538.20	-2,531,622.49
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,333,871.00	16,722,199.09
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		
筹资活动现金流出小计	9,333,871.00	16,722,199.09
筹资活动产生的现金流量净额	-9,333,871.00	-16,722,199.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,350.34	-100,357.37
五、现金及现金等价物净增加额	-48,650,363.77	-24,860,494.05
加：期初现金及现金等价物余额	435,108,975.24	63,823,291.35
六、期末现金及现金等价物余额	386,458,611.47	38,962,797.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	55,321,201.82	66,056,559.14
收到的税费返还	3,870,609.00	2,533,167.78
收到其他与经营活动有关的现金	4,142,399.03	4,955,487.50
经营活动现金流入小计	63,334,209.85	73,545,214.42
购买商品、接受劳务支付的现金	62,438,130.80	48,882,590.43
支付给职工以及为职工支付的现金	11,572,856.75	10,184,043.15
支付的各项税费	6,086,477.03	10,429,392.91
支付其他与经营活动有关的现金	13,054,841.15	9,555,503.03
经营活动现金流出小计	93,152,305.73	79,051,529.52
经营活动产生的现金流量净额	-29,818,095.88	-5,506,315.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,351.00	
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	4,351.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,592,889.20	2,531,622.49
投资支付的现金	7,744,392.00	
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	17,337,281.20	2,531,622.49
投资活动产生的现金流量净额	-17,332,930.20	-2,531,622.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,333,871.00	16,722,199.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,333,871.00	16,722,199.09
筹资活动产生的现金流量净额	-9,333,871.00	-16,722,199.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,061.29	-100,357.37
五、现金及现金等价物净增加额	-56,479,835.79	-24,860,494.05
加：期初现金及现金等价物余额	415,108,975.24	63,823,291.35
六、期末现金及现金等价物余额	358,629,139.45	38,962,797.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	102,000,000.00	407,585,690.87			14,324,354.59		72,299,191.30	596,209,236.76		596,209,236.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	51,000,000.00	-51,000,000.00					3,702,582.78	203.66		3,702,786.44
（一）净利润							13,902,582.78			13,902,582.78
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							13,902,582.78			13,902,582.78
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,200,000.00	0.00	0.00	-10,200,000.00
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							-10,200,000.00			-10,200,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	51,000,000.00	-51,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,000,000.00	-51,000,000.00								
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										
(七) 其他								203.66		203.66
四、本期期末余额	153,000,000.00	356,585,690.87			14,324,354.59		76,001,774.08	203.66		599,912,023.20

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	76,000,000.00	38,247,074.63			10,105,799.93		51,052,199.35			175,405,073.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	26,000,000.00	369,338,616.24			4,218,554.66		21,246,991.95			420,804,162.85
（一）净利润							42,185,546.61			42,185,546.61
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,185,546.61			42,185,546.61
（三）所有者投入和减少资本	26,000,000.00	369,338,616.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	395,338,616.24
1. 所有者投入资本	26,000,000.00	369,338,616.24								395,338,616.24
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,218,554.66	0.00	-20,938,554.66	0.00	0.00	-16,720,000.00
1. 提取盈余公积					4,218,554.66		-4,218,554.66			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,720,000.00			-16,720,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
（七）其他										
四、本期期末余额	102,000,000.00	407,585,690.87			14,324,354.59		72,299,191.30	596,209,236.76		596,209,236.76

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	102,000,000.00	407,585,690.87			14,324,354.59		72,299,191.30	596,209,236.76
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	51,000,000.00	-51,000,000.00					4,902,426.85	4,902,426.85
（一）净利润							15,102,426.85	15,102,426.85
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,102,426.85	15,102,426.85
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,200,000.00	-10,200,000.00
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							-10,200,000.00	-10,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	51,000,000.00	-51,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	51,000,000.00	-51,000,000.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	153,000,00 0.00	356,585,69 0.87			14,324,354 .59		77,201,618 .15	601,111,66 3.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	76,000,000 .00	38,247,074 .63			10,105,799 .93		51,052,199 .35	175,405,07 3.91
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	26,000,000 .00	369,338,61 6.24			4,218,554. 66		21,246,991 .95	420,804,16 2.85
(一) 净利润							42,185,546 .61	42,185,546 .61
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							42,185,546 .61	42,185,546 .61
(三) 所有者投入和减少资本	26,000,000 .00	369,338,61 6.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	395,338,61 6.24
1. 所有者投入资本	26,000,000 .00	369,338,61 6.24						395,338,61 6.24
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	4,218,554. 66	0.00	-20,938,55 4.66	-16,720,00 0.00
1. 提取盈余公积					4,218,554. 66		-4,218,554. 66	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,720,000.00	-16,720,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	102,000,000.00	407,585,690.87			14,324,354.59		72,299,191.30	596,209,236.76

### （三）公司基本情况

#### 一、历史沿革

深圳市佳创视讯技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由陈坤江、李绪华共同出资组建，于2000年10月22日成立的有限责任公司，持有注册号为440301102792418的企业法人营业执照。

本公司最初的注册资本为人民币1000万元，其中：李绪华持股比例为52%，陈坤江持股比例为48%，以上实际出资业经深圳长城会计师事务所深长验字（2000）第203号验资报告验证。

2002年第一次增资人民币1500万元，增资后注册资本为人民币2500万元，其中：陈坤江持股比例为55%，李绪华持股比例为45%，以上实际出资业经深圳中鹏会计师事务所深鹏会验字[2002]第351号验资报告验证。

2006年第二次增资人民币1500万元，增资后注册资本为人民币4000万元，其中：陈坤江持股比例为70%，李绪华持股比例为30%，以上实际出资业经深圳国泰会计师事务所深国泰验字（2006）第018号验资报告验证。

2007年第三次增资人民币410万元，增资后注册资本为人民币4410万元，其中：陈坤江持股比例为61.59%，李绪华持股比例为26.39%，张海川等45人持股比例为12.02%，以上实际出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2007]040号验资报告验证。

2007年第四次增资人民币590万元，增资后注册资本为人民币5000万元，其中：陈坤江持股比例为54.32%，李绪华持股比例为23.28%，深圳证券信息公司持股比例4.5%，张晓燕等46人持股比例为17.90%，以上实际出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2007]53号验资报告验证。

2007年8月1日，经公司股东会决议通过：由公司49位登记在册的股东作为发起人以发起设立方式将公司整体变更为股份有限公司。以深圳市鹏城会计师事务所有限公司2007年7月13日出具的《审计报告》中载明的公司截至2007年6月30日经审计后的净资产值人民币84,174,532.50元，按照1.202:1的比例折为股份公司的股本总额，股份公司的股份为7000万股，每股面值为人民币1元。49位发起人以各自在公司所占的注册资本比例对应折为各自所占股份公司的股份比例。2007年8月11日，经陈坤江、李绪华等49名发起人签署《发起人协议》，该49名发起人一致同意以发起设立的方式设立“深圳市佳创视讯技术股份有限公司”，公司的注册资本总额为人民币7000万元，公司整体变更为股份公司的出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2007]81号验资报告验证。

根据深圳证券信息有限公司与拜丽德集团有限公司于2009年6月10日签订的股权转让协议书，深圳证券信息有限公司同

意将其持有的4.5%股权全部转让给拜丽德集团有限公司，该股权转让事项由深圳国际高新技术产权交易所出具产权交易鉴证书，并已办理工商变更手续。

根据陈新忠与汪娴于2009年6月10日签订的股权转让协议，陈新忠同意将其持有0.144%中的0.071%的股权转让给汪娴；根据吉海珍与汪娴于2009年6月10日签订的股权转让协议，吉海珍同意将其持有0.072%股权全部转让给汪娴，并已办理工商变更手续。

根据张晓燕与深圳市兆轩置业有限公司于2010年3月10日签订的股权转让协议，张晓燕同意将其持有7.3%的股权全部转让给深圳市兆轩置业有限公司，并已办理工商变更手续。

根据李绪华与李汉杰于2010年4月21日签订的股权转让协议，李绪华同意将其持有23.28%中的2.8571%的股权转让给李汉杰；根据李绪华与周耿豪于2010年4月22日签订的股权转让协议，李绪华同意将其持有23.28%中的0.8571%的股权转让给周耿豪，并已办理工商变更手续。

根据2010年4月21日召开公司2009年年度股东大会，审议通过公司向深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）增发600万股份，增资后注册资本为人民币7600万元，其中：陈坤江持股比例为50.0316%，李绪华持股比例为21.4421%，深圳市华澳创业投资企业（有限合伙）持股比例7.8947%，深圳市兆轩置业有限公司持股比例6.7237%，拜丽德集团有限公司持股比例4.1447%，彭忠福等45人持股比例为9.7632%，以上实际出资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]152号验资报告验证。

根据陈坤江、李绪华与李勇于2010年6月23日签订的股权转让协议，陈坤江同意将其持有50.0316%中的0.0921%的股权转让给李勇，李绪华同意将其持有18.0211%中的0.0395%的股权转让给李勇；根据陈坤江、李绪华与李忆于2010年6月21日签订的股权转让协议，陈坤江同意将其持有50.0316%中的0.0921%的股权转让给李忆，李绪华同意将其持有18.0211%中的0.0395%的股权转让给李忆；根据陈坤江、李绪华与王钢于2010年6月21日签订的股权转让协议，陈坤江同意将其持有50.0316%中的0.0921%的股权转让给王钢，李绪华同意将其持有18.0211%中的0.0395%的股权转让给王钢；根据陈坤江、李绪华与高见于2010年6月21日签订的股权转让协议，陈坤江同意将其持有50.0316%中的0.0921%的股权转让给高见，李绪华同意将其持有18.0211%中的0.0395%的股权转让给高见；根据陈坤江、李绪华与施鹤鸣于2010年6月21日签订的股权转让协议，陈坤江同意将其持有50.0316%中的0.0921%的股权转让给施鹤鸣，李绪华同意将其持有18.0211%中的0.0395%的股权转让给施鹤鸣；并已办理工商变更手续。

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

公司非限售股于2011年9月16日在深圳交易所上市交易，股票代码为300264。

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

## 二、公司经营范围、行业性质及主要产品

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

公司所属行业为数字电视行业。

公司的主要产品及解决方案为：电子节目指南系统、交互式点播系统、用户管理系统、广播式点播系统、数据广播系

统、中间件系统、其他增值类系统、嵌入式终端软件产品等。

## （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年06月30日的财务状况，以及本期经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并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、法律服务费用等，应当于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，应当按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，应当以调整后的账面价值计量。合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

#### （2）非同一控制下的企业合并

购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债应当按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方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，应当确认为商誉。购买方对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，应对取得的被购买方各

项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当以公允价值列示。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本公司不存在此项。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，应当按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

a、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

b、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。

c、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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

## (2) 外币财务报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

- a、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近似汇率折算。
- b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。
- c、按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融工具分为金融资产与金融负债。

1、金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于公司对金融资产的持有意图和持有能力。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

b. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。

c. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

d. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为其他流动资产或一年内到期的非流动资产。

2、金融负债在初始确认时划分：为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、金融资产于公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。

a. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（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，同时结转公允价值变动损益。

b. 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。

可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。除减值损失及外币可供出售金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积（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。

#### c. 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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

#### d. 应收款项

应收款项包括对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及所持有的其他企业无活跃市场报价的债务工具，包括应收账款、应收票据、预付账款、其他应收款等。应收款项以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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。

对于有活跃市场报价的金融资产，采用活跃市场报价确定公允价值。对于无活跃市场报价的金融资产，采用未来现金流量折现等估值方法确定公允价值。

## 2、金融负债

金融负债在初始确认时划分：为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两类。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量，其他金融负债按摊余成本计量。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司与债权人之间签订协议，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，应当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的，公司应当将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。

公司回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和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。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

当某项金融资产转移后，该金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方时，终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a. 终止确认部分的账面价值；
- b. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资

产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 1、存在活跃市场的金融资产或金融负债,用活跃市场中的报价来确定公允价值;
- 2、金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时,按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额,计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降,原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失,如果在以后期间价值得以恢复,也不予转回。

#### (7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,说明持有意图或能力发生改变的依据

无

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末余额 200 万元以上、其他应收款期末余额 10 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项,采用账龄分析法计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄为风险特征划分组合
合并范围内关联方组合	其他方法	以合并范围内的关联方为风险特征划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：

应收账款期末余额 200 万元、其他应收款期末余额 10 万元以下，发生诉讼、债务人破产或死亡等应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法计提坏账准备。

**11、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### a、存货可变现净值的确定依据：

(1) 公司的产品、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。

(2) 公司需要加工的材料存货，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。

(3) 公司在资产负债表日，同一项存货中一部分有合同约定价格、其他部分不存在合同约定价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提和转回的金额。

#### b、存货跌价准备的计提方法：

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货的盘存采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用领用时一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### a、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

- ②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。
- ③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。
- ④在合并合同或协议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，购买方应当将其计入合并成本。

b、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

(2) 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。

(3) 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作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

(5) 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和应付的相关税费确定。

## (2) 后续计量及损益确认

a、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

b、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。

c、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。

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

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

资产负债表日，公司对长期股权投资逐项进行减值测试，如资产的可收回金额低于其账面价值则将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

a、共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，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。

b、重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

c、在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查,判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的,则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明,长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的,将长期股权投资的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,同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产,是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。

A、投资性房地产按照成本进行初始计量:

- a、外购投资性房地产的成本,包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。
- b、自行建造投资性房地产的成本,由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- c、以其他方式取得的投资性房地产的成本,按照相关会计准则的规定确定。

B、后续计量

与投资性房地产有关的后续支出,如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量,则计入投资性房地产成本;否则在发生时计入当期损益。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

C、折旧及减值准备

比照固定资产的减值准备执行。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司对符合下列一项或数项标准的,认定为融资租入固定资产:

- a、在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给本公司。
- b、本公司有购买租赁资产的选择权。
- c、即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日的租赁资产公允价值。
- e、租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有本公司才能使用。

融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者,加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用,作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率,计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5	3.16%
机器设备	5	5%	19%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5-10	5%	9.50%-19%
电子及测试设备	5	5%	19%
生产设备	5	5%	19%
办公及其他设备	5	5%	19%
其他设备	5	5%	19%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 其他说明

固定资产的后续支出，如与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业且该固定资产的成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，如有被替换的部分，扣除其账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用(包

括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：（1）在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。

### （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

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。，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （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。

一般借款应予资本化的利息金额根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出按年加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。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。

## 17、生物资产

本公司无此项。

## 18、油气资产

本公司无此项。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产在取得时按照实际成本计价。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
自创软件	5	权属证明
外购软件	5	使用期
技术移植费	2-5	使用及授权期
其他	3-10	使用期

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

### (4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，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；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经

确认，在以后会计期间不再转回。

公司期末如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### **(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**

a、研究阶段支出是指为获得并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出。

对涉及公司产品的研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择等进行的研究活动，对公司生产产品所涉及的材料、设备、工序、系统等进行的研究活动，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统的试制、设计、评价和最终选择等进行的研究活动，上述研究活动所发生的支出划入公司内部研究项目的研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

b、开发阶段支出是在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等过程中所发生的开发支出。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源条件支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

公司对研发支出实行分项目、分阶段的专账管理，按研发支出的费用项目进行多级明细归集核算。对于能够直接确定研发项目的材料、半成品、设计费等直接投入，直接归集到该研发项目相应费用明细项目；对于不能直接归集到具体研发项目的研发部门的人工费用、研发设备折旧等公共费用，先根据部门归集，然后依据该部门承担的项目数量及相关人员项目投入工时分配记入到不同项目的研发费用。

研发项目支出发生时，按研发项目所处的阶段，处于研究阶段应该费用化的支出归集在“研发支出-费用化支出”中，处于开发阶段应该资本化的支出归集在“研发支出-资本化支出”中，期末将“研发支出-费用化支出”结转至管理费用。“研发支出-资本化支出”作为“开发支出”在报表中列示。

## **20、长期待摊费用摊销方法**

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用自生产经营之日起按租赁期、5年孰短平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

## **21、附回购条件的资产转让**

本公司无此项。

## 22、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、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，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

### （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

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）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。

## 23、股份支付及权益工具

本公司无此项。

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

#### **(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

无

#### **24、回购本公司股份**

本公司无此项。

#### **25、收入**

##### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- a、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b、既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c、收入的金额能够可靠地计量；
- d、相关的经济利益很可能流入公司；
- e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

##### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

- a、相关的经济利益很可能流入企业；
- b、收入的金额能够可靠地计量。

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

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

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

a、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。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

b、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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

### (2) 会计处理方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

## 27、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。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司无此项。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司无此项。

## 30、资产证券化业务

本公司无此项。

## 31、套期会计

本公司无此项。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## (五) 税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	17%	应税收入
消费税		
营业税	5%	应税收入
城市维护建设税	7%	应纳增值税、应纳营业税
企业所得税	15%、25%	应纳税所得额
教育费附加	3%	应纳增值税、应纳营业税
地方教育费附加	2%	应纳增值税、应纳营业税

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司的全资子公司深圳市佳创软件有限公司、深圳市佳创视讯文化传媒有限公司执行的是25%的企业所得税税率。

### 2、税收优惠及批文

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

2、本公司2008年12月16日取得由深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，被认定为深圳市2008年第一批国家级高新技术企业。2012年通过复审，于2012年2月9日收到深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201144200312，发证时间：2011年10月31日，有效期三年。根据2012年4月16日深地税福备【2012】220号《税收减免登记备案告知书》，本公司自2011年起执行减免税三年，适用企业所得税税率为15%。

### 3、其他说明

无

## (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本公司合并范围的确定依据:

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制,是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策,并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。

本公司纳入合并范围的子公司为本公司控制的被投资单位。

## 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	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	持股比例 (%)	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市佳创软件有限公司	有限责任公司	深圳	软件行业	20,000,000.00	CNY	软件开发与销售	20,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
佳创视讯(香港)贸易有限公司	有限责任公司	香港	贸易	543,809.00	HKD	数字电视前端、终端设备及系统产品软件的进出口贸易	543,809.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	有限责任公司	深圳	文化传媒	1,000,000.00	CNY	文化传媒	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	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	持股比 例(%)	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 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	币种	经营范 围	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	持股比 例(%)	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

															年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 2.00 家，原因为：

公司于2012年1月10日投资设立香港全资子公司：佳创贸易（香港）有限公司，从1月份开始合并其财务报表。

公司于2012年3月19日投资设立深圳全资子公司：深圳市佳创视讯文化传媒有限公司，从3月份开始合并其财务报表。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0.00 家，原因为：

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
佳创视讯（香港）贸易有限公司	436,447.28	-6,763.60
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	827,689.27	-172,310.73

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

本期本报告期不存在不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

同一控制下企业合并的其他说明：

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

反向购买的其他说明：

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

吸收合并的其他说明：

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	18,985.25	--	--	38,262.27

人民币	--	--	16,941.35	--	--	38,262.27
HKD	2,507.24	0.8152	2,043.90			
银行存款：	--	--	379,430,582.08	--	--	435,070,712.97
人民币	--	--	368,720,874.42	--	--	434,770,890.44
USD	1,552,358.52	6.3248	9,818,314.99	47,584.08	6.3009	299,822.53
HKD	1,093,465.00	0.8152	891,392.67	0.00		0.00
其他货币资金：	--	--	7,009,044.14	--	--	0.00
人民币	--	--	7,009,044.14	--	--	0.00
合计	--	--	386,458,611.47	--	--	435,108,975.24

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金6,961,644.14元，保函保证金47,400.00元。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

无

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

### (3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,553,200.00	2,000,000.00
合计	3,553,200.00	2,000,000.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

说明：无

**(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况**

说明：无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

**4、应收股利**

说明：无

**5、应收利息**

**(1) 应收利息**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	0.00	4,752,963.30	976,533.89	3,776,429.41
合计	0.00	4,752,963.30	976,533.89	3,776,429.41

**(2) 逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

**(3) 应收利息的说明**

应收利息期末余额为计提的银行定期存款利息。

**6、应收账款**

**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计	0.00		0.00		0.00		0.00	

提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	192,395,518.38	100%	14,502,858.24	7.54%	140,997,070.10	100%	12,120,988.07	8.6%
组合小计	192,395,518.38	100%	14,502,858.24	7.54%	140,997,070.10	100%	12,120,988.07	8.6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	192,395,518.38	--	14,502,858.24	--	140,997,070.10	--	12,120,988.07	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	172,943,833.96	89.89%	8,647,191.70	120,115,780.28	85.19%	6,005,789.01
1 年以内小计	172,943,833.96	89.89%	8,647,191.70	120,115,780.28	85.19%	6,005,789.01
1 至 2 年	8,225,822.01	4.28%	822,582.20	8,790,669.53	6.23%	879,066.95
2 至 3 年	5,170,241.21	2.69%	1,034,048.24	5,934,678.46	4.21%	1,186,935.69
3 年以上	6,055,621.20	3.14%	3,999,036.10	6,155,941.83	4.37%	4,049,196.42
3 至 4 年	2,538,040.72	1.32%	1,269,020.36	2,638,164.27	1.87%	1,319,082.14
4 至 5 年	1,575,129.48	0.82%	787,564.74	1,575,326.56	1.12%	787,663.28
5 年以上	1,942,451.00	1%	1,942,451.00	1,942,451.00	1.38%	1,942,451.00
合计	192,395,518.38	--	14,502,858.24	140,997,070.10	--	12,120,988.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

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的说明：无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南有线电视网络集团有限公司	客户	68,952,018.76	1 年以下	35.84%
广东省广播电视网络股份有限公司	客户	14,634,883.20	1 年以下	7.61%
沈阳传媒网络有限公司	客户	11,931,320.00	1 年以下	6.2%
沈阳市东陵区传媒网络有限责任公司	客户	11,800,000.00	1 年以下	6.13%
山东广电网络有限公司	客户	11,400,000.00	1 年以下	5.93%
合计	--	118,718,221.96	--	61.71%

### (6) 应收关联方账款情况

无

### (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,108,167.31	100%	489,725.80	9.59%	4,726,393.32	100%	556,247.48	11.77%
组合小计	5,108,167.31	100%	489,725.80	9.59%	4,726,393.32	100%	556,247.48	11.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	5,108,167.31	--	489,725.80	--	4,726,393.32	--	556,247.48	--

其他应收款种类的说明:

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	3,104,629.78	60.78%	155,231.49	2,342,254.93	49.56%	117,112.75
1 年以内小计	3,104,629.78	60.78%	155,231.49	2,342,254.93	49.56%	117,112.75
1 至 2 年	1,641,590.62	32.14%	164,159.06	1,775,190.63	37.56%	177,519.06
2 至 3 年	68,794.02	1.35%	13,758.80	176,194.02	3.73%	35,238.80

3 年以上	293,152.89	5.73%	156,576.45	432,753.74	9.15%	226,376.87
3 至 4 年	192,887.89	3.78%	96,443.95	296,887.89	6.28%	148,443.94
4 至 5 年	80,265.00	1.57%	40,132.50	115,865.85	2.45%	57,932.93
5 年以上	20,000.00	0.38%	20,000.00	20,000.00	0.42%	20,000.00
合计	5,108,167.31	--	489,725.80	4,726,393.32	--	556,247.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无

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的说明：无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市美投高新技术创业投资有限公司	1,431,000.00	股权收购者	28.01%
深圳市满京华投资集团有限公司	568,863.36	办公楼租赁方	11.14%
武汉广电数字网络有限公司	450,000.00	客户招标	8.81%
宁夏广播电视网络有限公司	200,000.00	客户招标	3.92%
黑龙江广播电视网络股份有限公司	200,000.00	客户招标	3.92%
山东华德诚工程项目管理有	200,000.00	客户招标	3.92%

限公司			
Dolby International AB	158,122.50	客户招标	3.1%
汕头市广播电视台	150,217.95	客户招标	2.94%
合计	3,358,203.81	--	65.76%

说明:

应收深圳市美投高新技术创业投资有限公司1,431,000元的款项,为公司转让深圳巨潮视讯有限公司股份应收的转让尾款,该款项将在7月份收回。应收深圳市满京华投资集团有限公司568,863.36元,为租赁办公楼支付的押金。其他金额较大的其他应收款为应客户要求 and 合同约定需暂时支付的履约保证金或投标保证金,待合同执行后予以收回。

#### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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(%)
深圳市美投高新技术创业投资有限公司	股权收购者	1,431,000.00	1-2 年	28.01%
深圳市满京华投资集团有限公司	办公楼租赁方	568,863.36	1 年以内	11.14%
武汉广电数字网络有限公司	客户招标	450,000.00	1 年以内	8.81%
宁夏广播电视网络有限公司	客户招标	200,000.00	1-2 年	3.92%
黑龙江广播电视网络股份有限公司	客户招标	200,000.00	1 年以内	3.92%
合计	--	2,849,863.36	--	55.8%

#### (7) 其他应收关联方账款情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市满京华投资集团有限公司	办公楼租赁方	568,863.36	11.14%
深圳市满京华物业管理有限公司	办公楼物业管理公司	250.00	0%
合计	--	569,113.36	11.14%

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位: 元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	4,696,441.63	24.66%	4,298,788.58	23.05%
1 至 2 年	14,341,855.94	75.32%	14,350,338.00	76.93%
2 至 3 年	4,441.80	0.02%	4,419.96	0.02%
3 年以上				
合计	19,042,739.37	--	18,653,546.54	--

预付款项账龄的说明：

预付款项1年以上的，主要是根据合同预付的购房诚意金。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
黄振明	房屋出售者	7,150,000.00		业务未完结
钟灿杰	房屋出售者	7,150,000.00		业务未完结
河南威帆信息技术股份有限公司	供应商	1,990,000.00		业务未完结
北京航空航天大学	研发合作伙伴	1,071,000.00		业务未完结
ONWIN ELECTRONICS LIMITED	供应商	632,474.55		业务未完结
合计	--	17,993,474.55	--	--

预付款项主要单位的说明：

黄振明、钟灿杰预付款为根据合同预付的购房诚意金，河南威帆信息技术股份有限公司预付款为根据合同预付的项目款，尚未到结算期。

**(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 预付款项的说明**

无

**9、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,001,116.96		11,001,116.96	8,251,227.62		8,251,227.62
在产品	848,173.77		848,173.77	721,899.91		721,899.91
库存商品	12,183,589.12		12,183,589.12	7,757,846.76		7,757,846.76
周转材料						
消耗性生物资产						
委托加工物资	6,970,280.85		6,970,280.85	6,096,774.32		6,096,774.32
自制半成品	1,091,387.82		1,091,387.82	1,237,289.89		1,237,289.89
发出商品	2,124,613.50		2,124,613.50	5,058,915.21		5,058,915.21
合计	34,219,162.02	0.00	34,219,162.02	29,123,953.71	0.00	29,123,953.71

**(2) 存货跌价准备**

无

**(3) 存货跌价准备情况**

存货的说明：无

**10、其他流动资产**

无

其他流动资产说明：无

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明：无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

持有至到期投资的说明：无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

**13、长期应收款**

无

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

深圳 市经纬 视界传 媒技术 有限公 司	民营	深圳	肖翰苗	软件开 发	12,850, 000.00	CNY	29.96%	29.96%	4,124,4 61.41	1,987,5 62.51	2,136,8 98.90	0.00	-152,93 3.73
-------------------------------------	----	----	-----	----------	-------------------	-----	--------	--------	------------------	------------------	------------------	------	-----------------

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

## 15、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

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 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
深圳市经纬视界传媒技术有限公司	权益法	4,230,000.00	1,811,155.06	-12,578.94	1,798,576.12	29.96%	29.96%		0.00	0.00	0.00
合计	--	4,230,000.00	1,811,155.06	-12,578.94	1,798,576.12	--	--	--	0.00	0.00	0.00

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

无

长期股权投资的说明：无

**16、投资性房地产****(1) 按成本计量的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 按公允价值计量的投资性房地产** 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

**17、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	24,814,895.71	8,748,837.39		28,338.80	33,535,394.30
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	2,872,947.00				2,872,947.00
电子及测试设备	16,919,261.66	8,711,213.46		25,020.80	25,605,454.32
生产设备	3,732,010.25			3,318.00	3,728,692.25
办公及其他设备	1,290,676.80	37,623.93			1,328,300.73
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,849,131.26	0.00	1,992,709.55	24,289.95	12,817,550.86
其中：房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具	449,775.42		90,516.54		540,291.96
电子及测试设备	6,575,879.83		1,581,708.31	21,137.85	8,136,450.29
生产设备	3,071,482.68		229,278.88	3,152.10	3,297,609.46
办公及其他设备	751,993.33		91,205.82		843,199.15

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	13,965,764.45	--	20,717,843.44
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具	2,423,171.58	--	2,332,655.04
电子及测试设备	10,343,381.83	--	17,469,004.03
生产设备	660,527.57	--	431,082.79
办公及其他设备	538,683.47	--	485,101.58
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
电子及测试设备		--	
生产设备		--	
办公及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	13,965,764.45	--	20,717,843.44
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具	2,423,171.58	--	2,332,655.04
电子及测试设备	10,343,381.83	--	17,469,004.03
生产设备	660,527.57	--	431,082.79
办公及其他设备	538,683.47	--	485,101.58

本期折旧额 1,992,709.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

无

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

固定资产说明：无

**18、在建工程**

**(1)**

无

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	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	期末数
合计						--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明：

无

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

工程物资的说明：无

**20、固定资产清理**

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：不适用

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产**

油气资产的说明：不适用

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,728,965.23	157,882.64	0.00	6,886,847.87
技术移植及外购软件	6,241,140.23	157,882.64		6,399,022.87
其他	487,825.00			487,825.00

二、累计摊销合计	1,533,448.30	668,447.90	0.00	2,201,896.20
技术移植及外购软件	1,218,445.83	620,155.88		1,838,601.71
其他	315,002.47	48,292.02		363,294.49
三、无形资产账面净值合计	5,195,516.93	0.00	0.00	4,684,951.67
技术移植及外购软件	5,022,694.40			4,560,421.16
其他	172,822.53			124,530.51
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
技术移植及外购软件				
其他				
无形资产账面价值合计	5,195,516.93	0.00	0.00	4,684,951.67
技术移植及外购软件	5,022,694.40			4,560,421.16
其他	172,822.53			124,530.51

本期摊销额 668,447.90 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高清中间件项目		1,427,142.14	1,427,142.14		
中间件 V1.1 项目		142,557.88	142,557.88		
佳创省网互动点播电视平台 V3.0		968,193.89	557,326.93		410,866.96
佳创高清视频点播系统 Click 软件 V2.3		716,890.54	431,421.35		285,469.19
佳创数字电视终端浏览器软件 (Arena Browser) V4.0		145,118.09	145,118.09		
数字电视前端业务 IP 输出平台 V1.0		1,021,495.75	566,297.84		455,197.91
佳创数字电视 Android 多媒体网关项目		16,281.41	16,281.41		
佳创数字电视增值业务播发系统软件		127,887.50	127,887.50		

佳创国标地面数字电视一体机公共软件平台研究开发及产业化项目		576,039.59	576,039.59		
佳创高清 DVB-S2 项目		887,490.46	887,490.46		
佳创 ST7111DVB-S2 IRDETO CAS		504,962.02	504,962.02		
佳创数字电视多媒体终端公共平台		1,200.00	1,200.00		
佳创基于三网融合的智能操作系统平台关键技术研发及产业化		1,359,197.13	1,359,197.13		
基于三网融合的多屏交互业务平台关键技术研发及产业化		1,525,858.45	1,525,858.45		
数字电视智能操作系统研发及产业化项目		1,177,004.29	1,177,004.29		
合计	0.00	10,597,319.14	9,445,785.08	0.00	1,151,534.06

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 10.87%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:  
无

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

无

**25、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
办公楼装修费	1,140,615.95		162,945.06		977,670.89	
合计	1,140,615.95	0.00	162,945.06	0.00	977,670.89	--

长期待摊费用的说明：

无

**26、递延所得税资产和递延所得税负债**

**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,248,191.61	1,901,585.34
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	183,260.71	521,691.40
小 计	2,431,452.32	2,423,276.74
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
----	---------

应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
应收账款	14,502,858.25
其他应收款	485,085.83
递延收益	1,221,738.07
小计	16,209,682.15

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	12,677,235.55	2,315,348.49			14,992,584.04
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00

十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	12,677,235.55	2,315,348.49	0.00	0.00	14,992,584.04

资产减值明细情况的说明：

无

## 28、其他非流动资产

其他非流动资产的说明：无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

短期借款分类的说明：无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：无

## 30、交易性金融负债

交易性金融负债的说明：无

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	8,290,453.98	4,801,612.70
合计	8,290,453.98	4,801,612.70

下一会计期间将到期的金额 8,290,453.98 元。

应付票据的说明：

应付票据期末余额较年初余额增长72.66%，主要原因系加大了对供应商银行承兑汇票的结算所致。

## 32、应付账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	39,132,029.46	27,407,566.54
1-2 年	733,562.76	743,385.64
2-3 年	418,009.03	433,396.17
3 年以上		
合计	40,283,601.25	28,584,348.35

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

1 年以上的应付账款主要是供应商提供给公司的测试备机所给予的账期。

### 33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,300,229.11	370,259.83
1-2 年	2,000.00	2,000.00
2-3 年		
3-5 年		
5 年以上		
合计	1,302,229.11	372,259.83

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,482,051.52	11,240,978.96	12,068,486.83	1,654,543.65
二、职工福利费		1,455,954.12	1,455,954.12	

三、社会保险费	0.00	440,410.51	440,410.51	0.00
养老保险		276,220.94	276,220.94	
医疗保险		115,341.94	115,341.94	
工伤保险		12,812.40	12,812.40	
失业保险		21,798.69	21,798.69	
生育保险		13,244.54	13,244.54	
残疾人保障金		800.00	800.00	
合作医疗		192.00	192.00	
四、住房公积金		432,323.34	432,323.34	
五、辞退福利				
六、其他	54,428.60	125,191.58	109,293.42	70,326.76
工会经费	54,428.60	125,191.58	109,293.42	70,326.76
合计	2,536,480.12	13,694,858.51	14,506,468.22	1,724,870.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 70,326.76，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付职工薪酬余额预计在2012年7月15日以前全部发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,093,905.27	4,823,250.59
消费税		
营业税	318,529.40	176,000.00
企业所得税	807,712.99	909,765.60
个人所得税	1,094,239.52	230,789.12
城市维护建设税	159,815.38	202,618.93
教育费附加	68,492.30	86,836.68
地方教育费附加	45,661.54	57,891.12
合计	8,588,356.40	6,487,152.04

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

### 36、应付利息

应付利息说明：无

**37、应付股利**

应付股利的说明：无

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

**39、预计负债**

预计负债说明：

无

**40、一年内到期的非流动负债**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,197,470.59	3,411,275.19

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款:无

一年内到期的长期借款中的逾期借款: 无

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明: 无

**(3) 一年内到期的应付债券**

一年内到期的应付债券说明: 无

**(4) 一年内到期的长期应付款**

一年内到期的长期应付款的说明: 无

**41、其他流动负债**

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
CMMI 认证资助项目①	84,800.04	84,800.04
国标地面数字电视一体机公共软件平台研究开发及产业化项目②	319,337.17	375,907.71
深圳市企业研究开发中心项目③	793,333.38	963,333.36
高清互动数字电视平台关键技术研发及产业化项目④		1,987,234.08
合计	1,197,470.59	3,411,275.19

其他流动负债说明:

①详细见附注七.46说明。

②根据深圳市发展和改革委员会关于下达基于IPv6的无限视频监控系统应用示范等高新技术产业项目2010年政府投资计划的通知, 本公司“国标地面数字电视一体机公共软件平台研究开发及产业化项目”应获财政拨款1,000,000.00元, 2011年3月31日收到财政拨款950,000.00元, 根据该项目实际已发生的研究费金额2011年1-12月合计转入营业外收入574,092.29元, 2012年1-6月合计转入营业外收入56,570.54元, 由于该项目预计在2012年内完工, 其余额319,337.17元转到其他流动负债。

③根据深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信计财字[2010]235号, 本公司深圳市数字电视综合业务平台研究开发中心项目取得财政拨款2,000,000.00元。2011年4月14日收到拨款2,000,000.00元, 根据该项目实际已发生的研究费金额2011年1-12月合计转入营业外收入1,036,666.64元, 2012年1-6月转入营业外收入169,999.98元, 由于该项目预计在2012年内完工, 其余额793,333.38元转到其他流动负债。

④根据深发改[2011]169号文件 and 深圳市互联网产业发展专项资金项目合同书, 本公司高清互动数字电视平台关键技术研发及产业化项目取得财政拨款4,000,000.00元。2011年11月9日收到拨款4,000,000.00元, 根据该项目实际已发生的研究费金额2011年12月合计转入营业外收入2,012,765.92元, 2012年1-6月转入营业外收入1,987,234.08元。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

长期借款分类的说明：无

### (2) 金额前五名的长期借款

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

## 43、应付债券

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
无						

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
无				
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：无

## 45、专项应付款

专项应付款说明：无

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
CMMI 认证资助项目	24,267.48	66,667.50

合计	24,267.48	66,667.50
----	-----------	-----------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

根据深圳市科技和信息局2009年第二批科技资助计划项目公示，本公司CMMI资质认证项目取得财政拨款420,000.00元，根据该项目实际已发生的研究费金额以前年度共计转入营业外收入268,532.46元，2012年1-6月转入营业外收入42,400.02元。期末余额109,067.52元，其中余额中预计一年内转入营业外收入的84,800.04元重分类到其他流动负债。

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,000,000.00			51,000,000.00		51,000,000.00	153,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

（1）2011年8月25日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1349号”文《关于核准深圳市佳创视讯技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司首次公开发行人民币普通股2,600万股，每股面值1元，并于2011年9月16日在创业板上市。股票简称“佳创视讯”，股票代码“300264”，发行后总股本10,200万股。募集资金到位情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于2011年9月9日出具深鹏所验字[2011]0312号验资报告。

（2）经2012年5月18日召开的公司2011年度股东大会，审议通过了《关于公司2011年年度利润分配预案的议案》，公司以截止2011年12月31日公司总股本10,200万股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以10,200万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增5,100万股，转增后公司总股本将增加至15,300万股。根据股东大会决议，公司确定分红派息股权登记日为2012年6月18日。截至报告期末，全部分红已分派完毕。上述资本公积金转增股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于2012年6月19日出具深鹏所验字[2012]0141号验资报告。

## 48、库存股

库存股情况说明

无

## 49、专项储备

专项储备情况说明

无

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	407,585,690.87		51,000,000.00	356,585,690.87
其他资本公积				

合计	407,585,690.87	0.00	51,000,000.00	356,585,690.87
----	----------------	------	---------------	----------------

资本公积说明：

经2012年5月18日召开的公司2011年度股东大会审议通过以资本公积金转增股本议案，以10,200万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增5,100万股，转增后公司总股本将增加至15,300万股。上述资本公积转增股本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并于2012年6月19日出具深鹏所验字[2012]0141号验资报告。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,324,354.59			14,324,354.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	14,324,354.59	0.00	0.00	14,324,354.59

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	76,001,774.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,902,582.78	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	10,200,000.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	76,001,774.08	--
---------	---------------	----

调整年初未分配利润明细:

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

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

不适用

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	92,759,650.17	78,792,898.41
其他业务收入		
营业成本	59,907,989.44	44,672,542.30

### (2) 主营业务(分行业)

适用  不适用

单位: 元

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
数字电视行业	92,759,650.17	59,907,989.44	78,792,898.41	44,672,542.30
合计	92,759,650.17	59,907,989.44	78,792,898.41	44,672,542.30

### (3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

单位: 元

产品名称	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
软件系统产品	22,403,075.16	6,775,702.58	25,549,037.01	4,848,579.91
系统集成	65,286,757.43	49,242,538.70	36,164,403.07	27,561,620.33

终端产品	5,069,817.58	3,889,748.16	16,968,135.25	12,151,956.36
其他	0.00	0.00	111,323.08	110,385.70
合计	92,759,650.17	59,907,989.44		
合计	92,759,650.17	59,907,989.44	78,792,898.41	44,672,542.30

#### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
东北	2,441,880.34	1,699,592.41	26,770,631.99	9,125,633.12
华北	7,662,427.36	1,748,318.15	6,362,844.48	5,146,494.26
华东	18,759,032.96	13,477,248.12	221,741.32	15,605.17
华南	21,631,295.04	16,150,720.69	3,005,713.39	1,600,956.74
华中	40,742,574.79	25,853,929.24	26,696,093.16	19,204,476.10
西北	20,000.00	0.00	3,108,119.67	767,265.03
西南	285,000.00	0.00	3,596,363.26	2,122,006.43
境外	1,217,439.68	978,180.83	9,031,391.14	6,690,105.45
合计	92,759,650.17			
合计	92,759,650.17	59,907,989.44	78,792,898.41	44,672,542.30

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
河南有线电视网络集团有限公司	40,178,472.23	43.31%
广东省广播电视网络股份有限公司	14,713,575.37	15.86%
山东广电网络有限公司	9,743,589.73	10.5%
上海迅度信息技术有限公司	7,885,634.67	8.5%
沈阳市于洪区传媒网络有限责任公司	2,393,162.39	2.58%
合计	74,914,434.39	80.75%

营业收入的说明

公司报告期实现营业收入9,275.97万元，比上年同期增长17.73%。

## 55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	368,179.40	307,115.82	应税收入的 5%
城市维护建设税	172,925.49	454,226.94	流转税额的 7%
教育费附加	74,110.92	194,668.70	流转税额的 3%
资源税			
地方教育费附加	49,407.29	120,255.41	流转税额的 2%
合计	664,623.10	1,076,266.87	--

营业税金及附加的说明：

营业税金及附加比上年同期减少38.25%，主要原因系由于报告期应交增值税减少，相应的附加税减少所致。

## 57、公允价值变动收益

公允价值变动收益的说明：无

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-12,578.94	-98,571.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-12,578.94	-98,571.27

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市经纬视界传媒技术有限公司	-12,578.94	-98,571.27	
合计	-12,578.94	-98,571.27	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

投资收益比上年同期增加87.23%，主要原因系参股公司亏损减少所致。

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,315,348.49	1,046,901.57
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	2,315,348.49	1,046,901.57

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	2,364.13	
其中：固定资产处置利得	2,364.13	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,303,330.62	1,655,030.74
增值税软件退税收入	3,821,715.30	1,945,201.88
合计	6,127,410.05	3,600,232.62

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
CMMI 资质认证项目①	42,400.02	42,400.02	
深圳市科技研发中心补贴②	169,999.98	866,666.66	
国标地面数字电视一体机公共软件平台研究开发及产业化项目②	56,570.54	392,607.06	
高清互动数字电视平台关键技术研发及产业化②	1,987,234.08	0.00	
深圳市财政局企业资助费③	47,126.00	353,357.00	
合计	2,303,330.62	1,655,030.74	--

#### 营业外收入说明

① 详见附注七、46 其他非流动负债的有关说明。② 详见附注七、41 其他流动负债的有关说明。③ 2012 年 1-6 月共计收到 47,126 元经济发展扶持资金。其中：本公司于 2012 年 4 月 18 日收到新加坡展会展位费补贴 23,816 元，收到荷兰展会展位费补贴 23,310 元。

## 61、营业外支出

营业外支出说明：无

**62、所得税费用**

单位：元

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	2,644,906.21	4,427,520.61
递延所得税调整	-8,175.58	-1,515,749.79
合计	2,636,730.63	2,911,770.82

**63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

单位：元

项目	序号	本报告期
归属于本公司普通股股东的净利润	1	13,902,582.78
扣除所得税后的母公司非经常性损益	2	1,959,840.54
归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	11,942,742.24
期初股份总数*	4	102,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5	51,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6	-
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7	-
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	-
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	-
报告期月份数	10	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$11=4+5+6\times7\div10-8\times9\div10$	153,000,000.00
按归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益	$12=1\div11$	0.09
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益	$13=3\div11$	0.08
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14	
所得税率	15	
转换费用	16	
认股权证、期权行权增加股份数	17	
按归属于公司普通股股东的净利润计算的稀释每股收益	$18=[1+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.09
按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的稀释每股收益	$19=[3+(14-16)\times(1-15)]\div(11+17)$	0.08

**64、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		

减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

无

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的政府补助	47,126.00
利息收入	2,556,971.23
收到退回的保证金及其他	1,576,653.63
合计	4,180,750.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
销售费用	6,550,359.12
管理费用	5,442,328.27
财务费用	48,008.10
支付的保证金及其他	1,835,504.30
合计	13,876,199.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**66、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,902,582.78	14,152,127.90
加：资产减值准备	2,315,348.49	1,046,901.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,708,258.35	1,789,944.73
无形资产摊销	487,534.21	215,983.20
长期待摊费用摊销	162,945.06	197,111.04

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）	-2,364.13	
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）		2,199.09
投资损失（收益以“-”号填列）	12,578.94	98,571.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,175.58	-1,515,749.79
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）	-5,095,208.31	12,400,773.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,251,446.73	-23,231,310.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,007,642.01	-10,662,866.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,760,304.91	-5,506,315.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	386,458,611.47	38,962,797.30
减：现金的期初余额	435,108,975.24	63,823,291.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-48,650,363.77	-24,860,494.05

## （2）本报告期取得或处臵子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	386,458,611.47	435,108,975.24
其中：库存现金	18,985.25	38,262.27
可随时用于支付的银行存款	379,430,582.08	435,070,712.97
可随时用于支付的其他货币资金	7,009,044.14	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	386,458,611.47	435,108,975.24

现金流量表补充资料的说明

无

### 67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

## （八）资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明：不适用

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
深圳市佳创软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	陈坤江	软件开发	20,000,000.00	CNY	100%	100%	58917661-4
佳创视讯(香港)贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港	陈新涛	数字电视前端、终端设备及系统产品软件的进出口贸易	543,809.00	HKD	100%	100%	59177703-000-11-11-A
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	陈坤江	文化传媒	1,000,000.00	CNY	100%	100%	59300189-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
深圳市经纬视界传媒技术有限公司	有限责任公司	深圳	肖翰苗	软件开发	128,500,000.00	CNY	29.96%	29.96%	4,124,461.41	1,987,562.51	2,136,898.90		-152,933.73	持股 29.96%	78526410-1

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
李绪华	持股 13.2804%	
深圳市满京华投资集团有限公司	股东李绪华投资的公司	70841564-X
深圳市满京华物业管理有限公司	满京华集团投资的公司	55213613-3

本企业的其他关联方情况的说明

无

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
深圳市满京华投资集团有限公司	深圳市佳创视讯技术股份有限公司	房屋			2010年04月15日	2015年04月14日	公允市价	1,742,617.04	

关联租赁情况说明

公司租用的办公楼的出租方是公司股东李绪华控股的深圳市满京华投资集团有限公司。上述租赁房屋由深圳市满京华物业管理有限公司负责管理并收取物业管理费。

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	深圳市满京华投资集团有限公司	568,863.36	568,863.36
其他应收款	深圳市满京华物业管理有限公司	250.00	200.00

公司应付关联方款项

无

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

股份支付情况的说明：不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

以权益结算的股份支付的说明：不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

以现金结算的股份支付的说明：不适用

**4、以股份支付服务情况**

无

## 5、股份支付的修改、终止情况

不适用

### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

本公司除下述未结清的履约保函外，无其他需要披露的或有事项，截止2012年6月30日，未结清的履约保函明细如下：

对方单位名称	币种	开立日期	到期日	金额	保函类型
广东省广播电视网络股份有限公司汕头分公司	人民币	2012-3-19	工程终验后5个工作日	47,400.00	履约保函
广东省广播电视网络股份有限公司	人民币	2012-6-20	2016-10-31	757,500.00	履约保函
VIETTEL GROUP	美元	2012-3-23	2012-9-22	185,000.00	投标保函

### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

截至2012年6月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

#### 2、前期承诺履行情况

不适用

### （十三）资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

无

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

无

### 2、债务重组

无

### 3、企业合并

无

### 4、租赁

无

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

### 6、年金计划主要内容及重大变化

无

### 7、其他需要披露的重要事项

截至2012年6月30日,本公司无应披露的重大资产负债表日后事项。

## （十五）母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

		(%)		(%)		(%)		(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	192,395,518.38	100%	14,502,858.24	7.54%	140,997,070.10	100%	12,120,988.07	8.6%
组合小计	192,395,518.38	100%	14,502,858.24	7.54%	140,997,070.10	100%	12,120,988.07	8.6%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	192,395,518.38	--	14,502,858.24	--	140,997,070.10	--	12,120,988.07	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	172,943,833.96	89.89%	8,647,191.70	120,115,780.28	85.19%	6,005,789.01
1 年以内小计	172,943,833.96	89.89%	8,647,191.70	120,115,780.28	85.19%	6,005,789.01
1 至 2 年	8,225,822.01	4.28%	822,582.20	8,790,669.53	6.23%	879,066.95
2 至 3 年	5,170,241.21	2.69%	1,034,048.24	5,934,678.46	4.21%	1,186,935.69
3 年以上	6,055,621.20	3.14%	3,999,036.10	6,155,941.83	4.37%	4,049,196.42
3 至 4 年	2,538,040.72	1.32%	1,269,020.36	2,638,164.27	1.87%	1,319,082.14
4 至 5 年	1,575,129.48	0.82%	787,564.74	1,575,326.56	1.12%	787,663.28
5 年以上	1,942,451.00	1%	1,942,451.00	1,942,451.00	1.38%	1,942,451.00
合计	192,395,518.38	--	14,502,858.24	140,997,070.10	--	12,120,988.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

### (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无

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的说明：无

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：无

### (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

### (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
河南有线电视网络集团有限公司	客户	68,952,018.76	1 年以下	35.84%
广东省广播电视网络股份有限公司	客户	14,634,883.20	1 年以下	7.61%
沈阳传媒网络有限公司	客户	11,931,320.00	1 年以下	6.2%
沈阳市东陵区传媒网络有限责任公司	客户	11,800,000.00	1 年以下	6.13%
山东广电网络有限公司	客户	11,400,000.00	1 年以下	5.93%
合计	--	118,718,221.96	--	61.71%

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

合计	--	0.00	0%
----	----	------	----

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	5,015,367.31	100%	485,085.80	9.67%	4,726,393.32	100%	556,247.48	11.77%
组合小计	5,015,367.31	100%	485,085.80	9.67%	4,726,393.32	100%	556,247.48	11.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	5,015,367.31	--	485,085.80	--	4,726,393.32	--	556,247.48	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,011,829.78	60.05%	150,591.49	2,342,254.93	49.56%	117,112.75
1 年以内小计	3,011,829.78	60.05%	150,591.49	2,342,254.93	49.56%	117,112.75
1 至 2 年	1,641,590.62	32.73%	164,159.06	1,775,190.63	37.56%	177,519.06
2 至 3 年	68,794.02	1.37%	13,758.80	176,194.02	3.73%	35,238.80
3 年以上	293,152.89	5.85%	156,576.45	432,753.74	9.15%	226,376.87
3 至 4 年	192,887.89	3.85%	96,443.95	296,887.89	6.28%	148,443.94
4 至 5 年	80,265.00	1.6%	40,132.50	115,865.85	2.45%	57,932.93
5 年以上	20,000.00	0.4%	20,000.00	20,000.00	0.42%	20,000.00
合计	5,015,367.31	--	485,085.80	4,726,393.32	--	556,247.48

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无

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的说明：无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
深圳市美投高新技术创业投资有限公司	股权收购者	1,431,000.00	1-2 年	28.53%
深圳市满京华投资集团有限公司	办公楼租赁方	568,863.36	1 年以内	11.34%
武汉广电数字网络有限公司	客户招标	450,000.00	1 年以内	8.97%
宁夏广播电视网络有限公司	客户招标	200,000.00	1-2 年	3.99%
黑龙江广播电视网络股份有限公司	客户招标	200,000.00	1 年以内	3.99%
合计	--	2,849,863.36	--	56.82%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市满京华投资集团有限公司	办公楼租赁方	568,863.36	11.34%
深圳市满京华物业管理有限公司	办公楼物业管理公司	250.00	0%
合计	--	569,113.36	11.35%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

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	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	--------	------	------	------	---------------	-------------	------------------	------	----------	--------

							(%)	表决权比例不一致的说明			
深圳市经纬视界传媒技术有限公司	权益法	4,230,000.00	1,811,155.06	-12,578.94	1,798,576.12	29.96%	29.96%		0.00	0.00	0.00
深圳市佳创软件有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	成本法	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
佳创视讯(香港)贸易有限公司	成本法	442,792.00	0.00	442,792.00	442,792.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
合计	--	25,672,792.00	21,811,155.06	1,430,213.06	23,241,368.12	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	92,736,560.84	78,792,898.41
其他业务收入	0.00	0.00
营业成本	59,889,253.01	44,672,542.30
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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

数字电视行业	92,736,560.84	59,889,253.01	78,792,898.41	44,672,542.30
合计	92,736,560.84	59,889,253.01	78,792,898.41	44,672,542.30

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
软件系统产品	22,403,075.16	6,775,702.58	25,549,037.01	4,848,579.91
系统集成	65,263,668.10	49,223,802.27	36,164,403.07	27,561,620.33
终端产品	5,069,817.58	3,889,748.16	16,968,135.25	12,151,956.36
其他			111,323.08	110,385.70
合计	92,736,560.84	59,889,253.01	78,792,898.41	44,672,542.30

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
东北	2,441,880.34	1,699,592.41	26,770,631.99	9,125,633.12
华北	7,662,427.36	1,748,318.15	6,362,844.48	5,146,494.26
华东	18,759,032.96	13,477,248.12	221,741.32	15,605.17
华南	21,631,295.04	16,150,720.69	3,005,713.39	1,600,956.74
华中	40,742,574.79	25,853,929.24	26,696,093.16	19,204,476.10
西北	20,000.00	0.00	3,108,119.67	767,265.03
西南	285,000.00	0.00	3,596,363.26	2,122,006.43
境外	1,194,350.35	959,444.40	9,031,391.14	6,690,105.45
合计	92,736,560.84	59,889,253.01	78,792,898.41	44,672,542.30

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南有线电视网络集团有限公司	40,178,472.23	43.33%

广东省广播电视网络股份有限公司	14,713,575.37	15.87%
山东广电网络有限公司	9,743,589.73	10.51%
上海迅度信息技术有限公司	7,885,634.67	8.5%
沈阳市于洪区传媒网络有限责任公司	2,393,162.39	2.58%
合计	74,914,434.39	80.79%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-12,578.94	-98,571.27
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-12,578.94	-98,571.27

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

合计	-12,578.94	-98,571.27	--

投资收益的说明：

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	15,102,426.85	14,152,127.90
加：资产减值准备	2,310,708.49	1,046,901.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,708,258.35	1,789,944.73
无形资产摊销	487,534.21	215,983.20
长期待摊费用摊销	162,945.06	197,111.04
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）	-2,364.13	
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）		2,199.09
投资损失（收益以“-”号填列）	12,578.94	98,571.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,175.58	-1,515,749.79
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）	-5,095,208.31	12,400,773.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,979,633.29	-23,231,310.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,482,833.53	-10,662,866.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-29,818,095.88	-5,506,315.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	358,629,139.45	38,962,797.30
减：现金的期初余额	415,108,975.24	63,823,291.35

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-56,479,835.79	-24,860,494.05

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	2.3%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.98%	0.08	0.08

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 八、备查文件目录

备查文件目录
1、 载有公司法定代表人陈坤江先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。
2、 载有公司负责人陈坤江先生、主管会计工作负责人黄敏女士及会计机构负责人颜学宽先生签名并盖章的财务报告文本原件。
3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4、 其他相关资料。
5、 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

董事长：陈坤江

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 10 日