



深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-031

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
谭民望	独立董事	因公出差外地	陈广见

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2013 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、目录和释义</b> .....	<b>1</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>4</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>6</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>10</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>14</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>15</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>16</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>76</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、佳创、佳创视讯、母公司	指	深圳市佳创视讯技术股份有限公司
佳创有限、有限公司	指	深圳市佳创视讯技术有限公司，公司之前身
经纬视界	指	深圳市经纬视界传媒技术有限公司，公司之联营企业
满京华公司	指	深圳市满京华投资集团有限公司，公司关联单位
满京华物业公司	指	深圳市满京华物业管理有限公司，公司关联单位
英鹏创展	指	深圳市英鹏创展投资有限公司，公司实际控制人控制的其他公司，公司关联单位
华澳创投	指	深圳市华澳创业投资企业（有限合伙），公司发起人股东之一
北京中传	指	北京中传电广数码科技有限公司
省网	指	国内省级有线电视运营商
市网	指	国内市级有线电视运营商
河南省网	指	河南有线电视网络集团有限公司
沈阳传媒	指	沈阳传媒网络有限公司
普通股、A 股	指	公司发行的人民币普通股
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、招商证券	指	招商证券股份有限公司
会计师、会计师事务所、众华沪银	指	上海众华沪银会计师事务所有限公司
格兰研究	指	北京格兰瑞智咨询有限公司
国家广电总局、广电总局、国家新广电总局	指	国家新闻出版和广电总局
发改委、国家发改委	指	国家发展与改革委员会
发改局、深圳发改局、市发改委	指	深圳市发展与改革委员会
深圳市经贸委	指	深圳市经济贸易和信息化委员会
运营商、广电运营商、广电网络运营商、有线电视运营商	指	广播电视网络运营商
ARPU 值	指	每用户平均收入(ARPU-Average Revenue Per User)
深圳市科创委	指	深圳市科技创新委员会
天柏技术	指	天柏宽带网络技术（北京）有限公司，公司全资控股子公司

深圳证监局、证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
OTT	指	OTT(Over The Top), 指越过运营商发展基于开放互联网的各种视频及数据服务业务
TVOS	指	智能电视操作系统

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	佳创视讯	股票代码	300264
公司的中文名称	深圳市佳创视讯技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佳创视讯		
公司的外文名称（如有）	AVIT., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	AVIT		
公司的法定代表人	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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	朱伟旻
联系地址	深圳市福田区新洲十一街 139 号中央西谷大厦 15 层
电话	0755-83571200
传真	0755-83575099
电子信箱	avit@avit.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、证券时报、证券日报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	74,384,671.42	92,759,650.17	-19.81%
归属于上市公司股东的净利润(元)	3,728,655.00	13,902,582.78	-73.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	1,849,067.82	11,942,742.24	-84.52%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-14,119,310.50	-29,760,304.91	52.56%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.0923	-0.1945	52.54%
基本每股收益(元/股)	0.02	0.09	-77.78%
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.09	-77.78%
净资产收益率(%)	0.62%	2.3%	-1.68%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	0.31%	1.98%	-1.67%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	628,794,605.53	636,435,977.07	-1.2%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	604,030,157.39	600,313,695.95	0.62%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.9479	3.9236	0.62%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-14,726.56	
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)	2,226,005.60	
减: 所得税影响额	331,691.86	
合计	1,879,587.18	--

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

适用  不适用

## 六、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,728,655.00	13,902,582.78	604,030,157.39	600,313,695.95
按国际会计准则调整的项目及金额:				

## 2、同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,728,655.00	13,902,582.78	604,030,157.39	600,313,695.95
按境外会计准则调整的项目及金额:				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

## 七、重大风险提示

### 1、市场和竞争风险

报告期内，新组建的国家新广电总局尚正在内部整合、职能调整和制定三定方案，行业在政策监管与市场不断发展的情况下有望迎来发展新契机。在政策监管的影响下，广电运营商的建设投资具有较强的计划性和阶段性，同时受保障重大事项的安全播出等客观要求而形成投资建设存在较大波动，从而导致客户需求或项目实施出现阶段性波动，可能使公司经营业绩面临下降的风险。另外，市场上具有竞争实力的企业数量也不断增加，若公司不能在产品研发、技术创新、市场营销、客户服务等方面进一步增强实力，将面临更大的竞争压力。公司专注于数字电视行业应用及管理软件的开，多年来通过自身技术的不断积累和对行业及客户需求的研究与把握，形成较强的竞争实力。针对上述风险，公司已采取应对措施，继续加大技术和产品的研发投入，优化产品、服务和技术创新机制，加强市场开拓以提升市场竞争力和抗风险能力。

### 2、客户集中导致的风险

随着行业内省网整合的不断推进及电网公司的挂牌，国内广电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将带来更加激烈地市场竞争和企业对大客户的依赖风险，将会给公司持续经营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，未能持续取得老客户的采购订单，公司经营业绩将面临下降的风险。因此，针对上述风险，公司已采取应对措施：1) 公司在与已有客户建立长期合作伙伴关系的基础上，持续创新开发新技术和新产品，以满足客户不断变化的需求，持续提高服务质量，更好服务已有客户；2) 积极拓展国内市场，开发新客户，以提高市场占有率；3) 继续开拓海外市场；4) 利用自身技术及产品优势，与广电运营商合作运营，一起为终端用户创造价值。

### 3、公司管理的风险

公司自上市以来经营规模和业务范围不断扩大，组织结构日益复杂，对公司管理的要求越来越高，公司设立和并购后拥有多家子公司使得整体人员也有较大的扩充。这些变化对公司的管理提出新的和更高的要求。公司若不能进一步提高管理水平，适应资产、人员和业务规模的进一步增长，将可能面临业务与服务、



人员规模扩大所带来的管理风险。针对可能出现的管理风险，公司将继续从以下二个方面采取相应措施：  
1) 严格遵照上市企业规范运作指引要求，完善法人治理结构，规范公司运作体系，加强内部控制，强化各项决策的科学性，促进公司的机制创新和管理升级；2) 提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

##### 1、经营情况回顾

2013年上半年，公司坚持贯彻执行年度经营计划，继续以既定发展战略“以技术研发为基础，以人力资源为核心，真诚合作，共同发展”，并以“持续向客户提供最优质的技术产品解决方案及服务”为方向，充分发挥自身技术与服务优势，关注市场需求，促进产品结构调整，并进一步强化企业内部管理水平，提高公司整体运营效率，提高企业核心竞争力，把握数字电视产业发展机遇，使公司各项业务保持稳步发展。

2013年上半年，国内宏观经济下行压力持续，虽然广电行业属于弱周期行业，但经过前几年的政策扶持而高速发展，目前国内广电行业增速放缓逐步进入稳定发展阶段。2013年上半年期间国内广电行业发展平稳，行业投资及客户需求持续逐步增加，但尚未达到上年同期水平。报告期内，公司整体经营状况稳定，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客户投资进度放缓的影响，以及项目招投标前期沟通测试的时间周期较长，同时由于公司加大了市场投入力度以及研发投入的持续增长，致使公司经营管理费用较上年同期有较大幅度的增加，使得公司业绩较上年同期同比出现较大下降。报告期内，主营业务收入较上年同期有所下降，实现营业总收入74,384,671.42元，较上年同期下降19.81%；销售费用为12,105,141.75元，较上年同期增长14.43%；管理费用为21,265,195.25元，较上年同期增长40.48%；实现营业利润2,694,655.54元，较上年同期下降74.12%；实现净利润为3,728,655.00元，较上年同期下降73.18%，但上半年综合毛利率为43.07%，较上年同期增长7.66%；经营性现金流为-14,119,310.50元，较上年同期增加15,640,994.41元。

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，公司继续以市场客户需求为导向，持续进行互动电视、智能操作系统（TVOS）与相应终端产品、OTT业务、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稳定性和积极性。

公司的软件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，具备向大型省级广电运营商提供解决方案的能力，形成核心产品竞争优势。同时，公司软件产品的销售带动终端机顶盒软件的技术输出，为公司带来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

##### 2.1、资产负债表项目大幅变动的情况及原因

1) 应收利息报告期末余额为195.33万元，较年初增长305.54%，主要是募集资金定期存款于上年末集中到期结息，上年末应收利息较少，而本报告期转存的定期存款尚未到期结息，计提的应收利息增加所致。

- 2) 其他应收款报告期末余额为460.10万元, 较年初增长30%, 主要是报告期增大销售投标力度, 支付投标保证金增加所致。
- 3) 开发支出报告期末余额791.04万元, 较年初增长127.04%, 主要是由于进入到开发阶段的项目尚未结项, 尚未形成知识产权所致。
- 4) 应付票据报告期末余额311.63万元, 较年初增长107.25%, 主要是由于本报告期银行承兑票据结算业务增加所致。
- 5) 应付账款报告期末余额861.26万元, 较年初下降57.42%, 主要是本报告期到期应付款集中支付所致。
- 6) 应付职工薪酬报告期末余额254.87万元, 较年初下降30.64%, 主要原因系上年末应付的奖金在本年初支付所致。
- 7) 其他流动负债报告期末余额36.13万元, 较年初余额下降65.23%, 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。

## 2.2、利润表项目大幅变动的情况及原因

- 1) 报告期内, 管理费用2,126.52万元, 较上年同期增长40.48%, 主要是由于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、薪资提高, 人力成本增加所致。
- 2) 报告期内, 财务费用-393.77万元, 较上年同期增加37.19%, 主要是由于募集资金投入使用, 存量减少, 定期存款利息相应减少所致。
- 3) 报告期内, 资产减值损失-55.86万元, 较上年同期减少124.13%, 主要是由于本报告期公司加大应收账款回款力度, 期末应收账款减少, 计提的坏账准备减少所致。
- 4) 报告期内, 投资收益-0.08万元, 较上年同期增加93.79%, 主要是由于本报告期公司联营企业亏损减少, 计提的投资损失减少所致。
- 5) 报告期内, 营业外收入246.51万元, 较上年同期减少59.77%, 主要是由于本报告期确认为当期损益的政府补助及收到的增值税软件退税收入减少所致。
- 6) 报告期内, 所得税费用141.63万元, 较上年同期减少46.28%, 主要是由于本报告期利润下降, 应纳税所得额减少所致。

## 2.3、现金流量表大幅变动的情况及原因

- 1) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加52.56%, 主要原因是报告期公司加大了销售回款力度, 销售回款较上年同期大幅增加所致。
- 2) 报告期内, 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加41.88%, 主要原因系公司本报告期购买的固定资产等长期资产减少所致。
- 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99.70%, 主要原因系本报告期公司未进行现金分红所致。
- 4) 报告期内, 汇率变动对现金的影响较上年同期减少1083.25%, 主要原因系汇率波动所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内, 公司主营业务没有发生变化, 与上年同期相比的具体情况如下:

单位: 台

产品	项目	报告期	上年同期	同比增减 (%)
终端产品				

随着海外市场的不断开拓, 加上市场回暖, 客户需求加大, 导致产销量均有较大幅度的增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

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广电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，基础类管理应用软件系统产品，包括电子节目指南系统、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单、双向增值业务的软件系统产品；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也带动了对相关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，负责相应系统平台设计、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、方案规划等服务。

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、双向业务组件等多种增值应用软件。由于数字电视系统的业务功能需要前端软件和终端软件的配套，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。另外终端产品也出口海外市场。

报告期内，公司主营业务中软件系统产品的营业收入2,352.99万元，比上年同期增长5.03%，毛利率为92.93%，较上年同期提高23.17%，主要是由于本报告软件产品的授权收入大幅增长，导致软件系统产品毛利率有大幅提高。系统集成的营业收入4,155.82万元，比上年同期下降36.35%，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减少所致，毛利率较上年同期下降6.62%，主要原因系竞争激烈导致价格下降所致；终端产品的营业收入929.66万元，比上年同期增长83.37%，主要原因系海外订单较上年同期增加所致，毛利率较上年同期上升5.91%。

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、集成服务和终端产品，以及相应技术服务。报告期内，境内的营业收入为62,939,283.98元，比上年下降31.25%。由于各地广电运营商投资计划和发展阶段的不一致导致分地区营业收入变化较大；同时，公司的技术、产品和服务优势正逐步被国际市场认可，海外市场的营业收入较上年同期增长840.12%。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，海外市场将能使公司获得更广阔的发展空间。

**(2) 主营业务构成情况**

单位：元

	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(%)
<b>分行业</b>						
数字电视行业	74,384,671.42	42,345,515.86	43.07%	-19.81%	-29.32%	7.66%
<b>分产品</b>						
软件系统产品	23,529,945.36	1,664,057.14	92.93%	5.03%	-75.44%	23.17%
系统集成	41,558,165.24	34,098,141.80	17.95%	-36.35%	-30.75%	-6.62%
终端产品	9,296,560.82	6,583,316.92	29.19%	83.37%	69.25%	5.91%
合计	74,384,671.42	42,345,515.86	43.07%	-19.81%	-29.32%	7.66%
<b>分地区</b>						
东北	3,712,531.69	2,574,320.29	30.66%	52.04%	51.47%	0.26%
华北	12,638,848.99	11,937,938.75	5.55%	64.95%	582.82%	-71.64%
华东	16,385,596.71	5,177,461.26	68.4%	-12.65%	-61.58%	40.25%
华南	13,075,878.18	9,496,347.29	27.38%	-39.55%	-41.2%	2.04%
华中	11,710,511.57	4,245,940.86	63.74%	-71.26%	-83.58%	27.2%
西北	17,948.72	44.23	99.75%	-10.26%		-0.25%
西南	5,397,968.12	297,860.56	94.48%	1,794.02%		-5.52%
境外	11,445,387.44	8,615,602.62	24.72%	840.12%	780.78%	5.07%
合计	74,384,671.42	42,345,515.86	43.07%	-19.81%	-29.32%	7.66%

**4、其他主营业务情况**

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

 适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

 适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

 适用  不适用

本报告期公司软件系统产品收入2,352.99万元，毛利率为92.93%，较上年同期提高23.17%，主要是由于本报告软件产品的授权收入大幅增长，导致软件系统产品毛利率有大幅提高。受此影响，本报告期公司综合毛利率为43.07%，较上年同期提高7.66%。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

 适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

## 6、主要参股公司分析

深圳市经纬视界传媒有限公司，注册资本1,285万元，公司参股，股权占比29.96%，其经营范围：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，该参股公司总资产为397.73万元，净资产为198.87万元，营业收入0万元，净利润-4万元。

## 7、研发项目情况

报告期内，公司持续加大研发投入，2013年上半年研发支出1,623.90万元，占营业收入的比例为21.83%，较上年同期增长53.24%。截至2013年6月30日，公司（含子公司）拥有已授权专利24项，专利申请受理9项，上半年新增2项专利；拥有软件著作权90项，上半年新增12项软件著作权。公司不断完善研发条件和基础环境，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。

## 8、核心竞争力不利变化分析

经过多年的积累，公司的资金实力与品牌得到了增强，公司的技术产品研发、销售和经营管理等能力也有提高。报告期内，核心技术团队保持稳定，经营方式、盈利模式没有发生重要变化，也没有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、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。因此报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 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

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月颁布的文化产业振兴政策和2010年初的三网融合政策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。

2013年上半年，行业主管部门新组建的国家新闻出版广电总局已基本完成内部整合，并制定三定方案。三定方案出台后，总局的职能交叉会进一步减少，职能定位更加清晰，文化传媒行业在政策支持与市场不断扩大的情况下有望迎来发展新契机。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。

2013年7月5日，国家新闻出版广电总局发展研究中心在北京举行《中国广播电影电视发展报告(2013)》(广电蓝皮书)出版发布会。会上称，在广播影视数字化和现代传播体系建设方面，2012年9月底，全国各省(区、市)基本完成有线电视网络整合，“一省一网”基本实现，有线网络数字化、双向化改造步伐进一步加快。

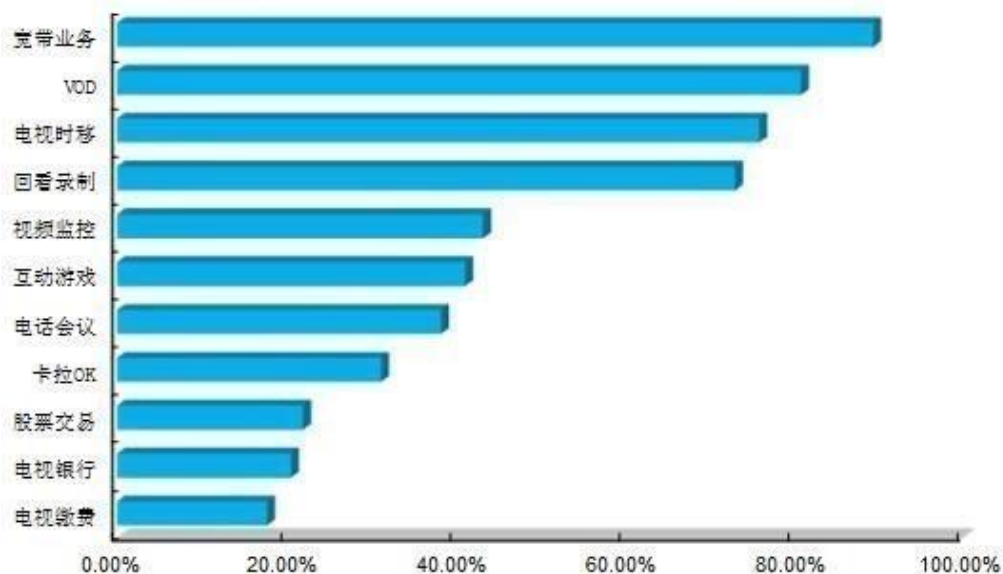
据格兰研究于2013年6月发布《中国有线电视网络产业发展季度报告-2013.Q1》显示：我国有线数字化稳步发展，整体转换步入中后期。截止到2013年第一季度，我国有线数字电视用户已达到14,417万户；我国有线数字化程度达到67.18%，居民总用户的有线终端数字化程度达到33.01%。2013年，我国有线数字化整体转换工作顺利向前推进。第一季度有线数字电视用户净增长超过600万户，超过往年同期水平。截至2013年5月底，我国有线数字电视用户达到14,808万户，有线数字化程度约为69.01%（有线电视用户基数为21,459万户，据来源于国家新广电总局）。

双向网络改造继续推进。据格兰研究连续性监测显示，截止到2013年第一季度，我国有线双向网络覆盖用户超过8,000万户，有线双向网络渗透用户超过2,300万户。有线电视双向网络覆盖用户数占全国有线电视用户的38%，双向网改实际渗透用户占全国有线电视用户超过10%。综合观察，我国双向网络覆盖用户和渗透用户均稳步增长。2013年我国双向网络改造将继续保持稳步发展，双向网络用户规模将进一步扩大。

我国有线高清数字电视继续保持快速增长。据格兰研究调查显示，截止到2013年第一季度，我国有线高清数字电视用户总量超过1,900万户，占全国有线数字电视用户的13.31%。发展高清交互业务已成为有线电视网络运营商落实产业政策与参与市场竞争的必由之路。据格兰研究调查显示，截止到2013年第一季度，我国有线高清交互数字电视用户超过1,100万户，占有线数字电视用户的7.77%。目前，有线电视网络运营商发展高清交互业务的方式主要通过高清整体转换，即通过向用户免费发放高清交互机顶盒或以标清机顶盒置换高清交互机顶盒的方式，促进更大规模用户体验和使用高清交互业务。

综上所述可见，数字视频技术日新月异，三网融合概念提出后产业边界逐渐消融，行业竞争加剧，视频传输方式发生变革。当前，广电行业出在处于一个多元化和快速发展时期，视频收视由单一的广电传输模式转变为多种传输方式并行，视频接收从过去被动的广播方式转变为人机互动、人人互动方式，图像质量从过去的标清图像转变为高清图像，发展高清互动是各视频传输通道的必然发展趋势，高清互动业务的推进速度和用户规模、高清内容的多寡与交互功能的优劣直接关系到各视频传输通道在未来的竞争地位，因而受到各视频传输通道的普遍重视。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，广电做为三网融合的实施主体和文化产业的重要分支，自身亟需提升网络质量及调整产业结构，结合双向改造、借助高清交互业务进行产业升级。发展高清交互业务已成为有线电视网络落实产业政策与参与市场竞争的必由之路。

下一阶段有线电视网络运营商将加大对高清交互业务的推广力度，加快有线双向网改建设步伐，加速向综合服务运营商转变。其中，有线增值业务已经进入迅速发展期。整体来看，有线电视网络正在向综合信息服务平台转型，提供基于家庭的视频娱乐服务和增值信息服务。



有线网络运营商互动增值业务开通情况示意图 (Source: GuidelineResearch, Jun. 2013)

在公司主营业务领域，一方面，经过前几年的政策推动高速发展后，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以及客户粘度，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。随着广电运营商积极推广高清互动业务与增值业务，公司自主研发的管理及业务软件系统产品的需求也将会逐步增加。

随着广电运营商加大双向网络改造力度，积极推广高清互动业务与增值业务，我国数字电视前端硬件设备市场规模也将持续逐年扩大，呈持续增长势头。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，据格兰研究连续性监测显示，2013年第一季度，我国有线机顶盒出货量超过800万台，我国有线机顶盒出货总量稳步增加。但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、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕“抓住数字电视产业市场发展机遇，以市场需求为导向，以做好新技术研发、新产品开发工作为重点，进一步完善公司治理，加强公司内部控制，大力培养、引进优秀技术和经营管理人才，严格控制经营成本，以二次创业的精神，努力开创公司业务发展的新局面”的2013年度公司经营思路，不断提升服务质量和技术创新，稳步提高公司产品的市场占有率，各部门认真执行年度计划，公司年度计划在报告期内得到有效执行。

## 11、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

### 1、市场波动及客户集中加剧竞争的风险

广电运营商客户的建设投资具有较强的计划性和发展阶段性，同时受保障重大事项的安全播出等客观要求而形成较大市场波动，从而导致未来市场需求或项目实施也将出现阶段性较大波动的可能性。随着广电省网整合基本完成以及国网公司成立，国内市场上客户呈现高度集中化趋势。整合后的省级广电运营商客户投资规模将远高于整合前的体量，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，省网整合的推进和完成将带来市场更加激烈地竞争，会给公司未来经营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，同时公司持续加大对大型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、技术和产品的风险

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，从而影响公司持续发展以及未来的经营业绩将面临下降的风险。对此，公司持续建立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21.83%，从而使公司在技术与产品研发发展方向上具有一定的先进性。

### 3、三网融合政策的相关风险

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，将对行业的投资计划及市场需求造成不确定性影响，并对包括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。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	39,533.86
报告期投入募集资金总额	1,396.73
已累计投入募集资金总额	17,525.45
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2011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2013年06月30日，本公司累计使用募集资金17,525.45万元，剩余募集资金23,442.14万元（含利息收入扣除手续费净额）。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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		967.5	25.12%	2013年09月30日	不适用	是	否
互动电视平台研发及产业化项目	否	4,932	4,932	310.36	1,862.32	37.76%	2013年09月30日	26.79	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	18.76	2,743.49	51.38%	2013年09月30日	30.87	否	否
承诺投资项目小计	--	14,123	14,123	329.12	5,573.31	--	--	57.66	--	--

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	2,000	109.37	527.82	26.39%	2013年08月30日			否
多频视频分发系统研发及产业化项目	否	600	600	58.24	74.32	12.39%	2013年09月30日			否
收购天柏宽带网络技术(北京)有限公司项目	否	2,700	2,700		2,450	90.74%	2012年11月30日	454.71	是	否
对天柏宽带网络技术(北京)有限公司增资,补充其营运资金项目	否	1,300	1,300	900	900	69.23%				否
补充流动资金(如有)	--	8,000	8,000		8,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,600	14,600	1,067.61	11,952.14	--	--	454.71	--	--
合计	--	28,723	28,723	1,396.73	17,525.45	--	--	512.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	招股书披露的承诺募投项目投资计划中,三个募投项目合计购买实施场地的投入占总投资的29.88%,其中“工程技术中心”项目场地购买的投资占该项目总投资的48.90%;“互动电视平台”项目场地购买的投资占该项目总投资的22.49%;“三网融合”项目场地购买的投资占该项目总投资的21.91%。报告期内,公司综合考虑后认为原拟购买的深圳市八卦路众鑫科技大厦(拟购房产)基础及配套条件和环境尚不完全满足募投项目后续的实际需要,因此约定期限内公司未购买该房产,招股书中披露的募投项目实施场地的房产认购意向书已于2012年6月30日到期自行终止。依据协议约定,对方已无条件全额退还公司前期支付的诚意金。由于募投项目实施场地未按计划购置,经公司第二届董事会第16次会议和2012年第四次临时股东大会审议批准同意公司调整三个承诺募投项目的投资计划,将募投项目实施场地购买时间调整至项目建设期第2年。公司拟变更上述三个募投项目的实施场地,但公司仍将按投资计划使用该部分募集资金购买募投项目所需场地,并不改变募集资金用途与投向和实施方式以及相应项目达到预定可使用状态的日期。目前募投项目实施场地尚未最终落实,公司正在加紧落实,待落实后公司董事会将审查相关投资计划,按相关规定和指引程序安排审议变更事项。因此,造成募投项目实际投入与投资计划差异超过30%的主要原因是项目实施场地尚未落实和购买,同时由于实施场地未落实导致部分设备与器具的购置计划受到影响而未按计划购买,从而造成募投项目总体投资进度上都有不同程度的延缓。									
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	适用 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 日公司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人民币 3,000 万元用于永久性补充公司流动资金。同期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、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告:2011-005、2011-006、2011-007、2011-010。2011 年 12 月 12 日公司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》,同意公司使用超募资金人民币									

	<p>2,000 万元通过设立全资软件子公司（注册资本 2,000 万元）以实施数字电视智能操作系统研发及产业化项目。同期公司第二届监事会第四次会议审议通过了该议案。公司独立董事、保荐机构对此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2011-016、2011-017、2011-018。软件子公司已经在深圳市市场监督管理局注册并领取《企业法人营业执照》（注册号：440301105932231，注册资本：人民币 2,000 万元）。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-001。投入到子公司的资金按照《募集资金管理办法》已经签订四方监管协议。2012 年 7 月 20 日第二届董事会第十三次会议审议通过《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”向全资子公司深圳市佳创视讯文化传媒有限公司增资以实施多屏视频分发系统研发及产业化项目的议案》，同意公司使用超募资金 600 万元对全资子公司深圳市佳创视讯文化传媒有限公司进行增资以实施多屏视频分发系统研发及产业化项目。同期公司第二届监事会第七次会议审议通过了该议案。公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-026/028/029/030。2012 年 8 月 8 日该子公司完成增资工商登记并换发营业执照，并于 2012 年 9 月 10 日签署募集资金四方监管协议。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-031/045。2012 年 8 月 28 日公司第二届董事会第十五次会议审议通过《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”收购天柏宽带网络技术（北京）有限公司并对其增资的议案》，同意公司使用超募资金 2,700 万元收购天柏宽带网络技术（北京）有限公司 100% 的股权，收购完成后使用超募资金 1,300 万元对该全资控股子公司增资。同期公司第二届监事会第九次会议审议通过了该议案。2012 年 11 月 12 日公司审议通过关于收购天柏宽带网络技术（北京）有限公司 100% 股权事项的进展，同意公司依据收购协议约定履行后续事项，公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-040/041/042/044/060/061/069。本次收购的协议于 2012 年 8 月 30 日完成签署，2012 年 11 月完成交割，根据协议约定已支付收购价款的计 2,450 万元整。2013 年 1 月 8 日，该全资子公司取得了北京市工商行政管理局海淀分局换发的新《企业法人营业执照》（注册号：110108015158993，注册资本：1,600 万元），投入该全资子公司的增资款 1,300 万元，按照《募集资金管理办法》已经签订四方监管协议，相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2013-001/003。2012 年 10 月 24 日公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，公司拟使用超募资金人民币 5,000 万元补充日常经营所需的流动资金，并将该议案提交 2012 年第四次临时股东大会审议。同期公司第二届监事会第十次会议审议通过了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》。2012 年 11 月 12 日，公司 2012 年第四次临时股东大会审议通过了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用其他与主营业务相关的营运资金 5,000 万元永久性补充流动资金。公司独立董事、保荐机构就此事项出具了专项独立意见。相关内容详见证监会指定信息披露网站公告：2012-051/052/053/056/059。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>2012 年，公司综合考虑后认为原拟购买的深圳市八卦路众鑫科技大厦（拟购房产）基础及配套条件和环境尚不完全满足募投项目后续的实际需要，因此约定期限内公司未购买该房产，招股书中披露的募投项目实施场地的房产认购意向书已于 2012 年 6 月 30 日到期自行终止。依据协议约定，对方已无条件全额退还公司前期支付的诚意金。由于募投项目实施场地尚未按计划购置，经公司第二届董事会第 16 次会议和 2012 年第四次临时股东大会审议批准同意公司调整三个承诺募投项目的投资计划，将募投项目实施场地购买时间调整至项目建设期第 2 年。公司拟变更上述三个募投项目的实施场地，但公司仍将按投资计划使用该部分募集资金购买募投项目所需场地，并不改变募集资金用途与投向和实施方式以及相应项目达到预定可使用状态的日期。目前募投项目实施场地尚未最终落实，公司正在加紧落实，待落实后公司董事会将审查相关投资计划，按相关规定和指引程序安排审</p>

	议变更事项。目前，根据深圳市光明新区管委会的规划，在光明新区高新产业园区观光大道南侧将划出超过 20 万平方米的土地，用于建设上市企业总部基地。该规划计划给每家申请用地的企业 5000 平方米左右的土地，用于研发和办公大楼的建设。鉴于此，2012 年 10 月公司根据光明新区管委会的要求，正式向管委会经济服务局提交《总部大楼建设项目申请书》，管委会经济服务局将组织专家评审，然后上报光明新区管委会审批，审批通过后将会按照政府招拍挂制度进行工业用地的购置和项目建设。因此公司购买募集资金实施场地的具体地点尚具有一定的不确定性，新实施场地的购买以公司取得其使用权后的公告为准。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 报告期不存在此情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 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。经公司第二届董事会第九次会议审议批准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，公司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、保荐机构对此事项出具了独立专项意见。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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用 报告期不存在此情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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	专户存储。
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			无						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			无						

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

## 3、对外股权投资情况

## (1) 持有其他上市公司股权情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投	关联关系	是否关联	衍生品投	衍生品投	起始日期	终止日期	期初投资	计提减值	期末投资	期末投资	报告期实
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

资操作方 名称	交易	资类型	资初始投 资金额	金额	准备金额 (如有)	金额	金额占公 司报告期 末净资产 比例(%)	际损益金 额
合计			0	--	--	0	0%	0
衍生品投资资金来源			无					
涉诉情况(如适用)			不适用					
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)			不适用					
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定			不适用					
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明			不适用					
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见			不适用					

### (3) 委托贷款情况

单位: 万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项(如有)		无			
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施(如有)		不适用			

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

不适用。截止目前,公司未在招股说明书、募集说明书、资产重组报告书或前期的定期报告中对本报告期的盈利进行预测。

### 四、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原因说明

不适用。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不适用。本报告期公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司无收购资产的情况。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况。

#### 3、企业合并情况

报告期内，公司无企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	2,023,578.00	202.36	66.37%	定期结算	202.36	2013年04月19日	(2013-02-0)2013年日常关联交易计划的公告/巨潮网
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	494,192.50	49.42	82.07%	定期结算	49.42	2013年04月19日	(2013-02-0)2013年日常关联

											交易计划的公告/巨潮网
合计				--	--	251.78	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用										
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（如有）	不适用										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用										
关联交易事项对公司利润的影响	关联交易中租赁对公司利润影响一般，物业管理费对公司利润影响较小。										

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

## 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 4、其他重大关联交易

无。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

**(3) 租赁情况**

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
佳创视讯(香港)贸易有限公司	2012 年 11 月 12 日	1,257.1	2012 年 12 月 07 日	1,257.1	连带责任保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				323.78
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,257.1	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			0	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				323.78
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			1,257.1	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				0
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）				0%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）				0				

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

违规对外担保情况

适用  不适用

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

### 4、其他重大合同

截止报告期末，无正在履行的重大采购合同。

截止报告期末，正在履行的重大销售合同如下：

签订时间	合同名称	客户名称	合同金额 (万元)	报告期末履行情况
2011年5月	机顶盒销售及设计服务合同	沈阳市东陵区传媒网络有限责任公司	3,360	报告期内合同实施因故暂缓，余1,960万元合同金额尚未执行，计划后续将分批履行。

## 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	陈坤江、李绪华	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	2011年09月16日	长久有效	正在履行

		例承担并及时缴纳，与公司无关。			
	陈坤江、李绪华	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数的比例承担并及时缴纳,与公司无关。	2011年09月16日	长久有效	正在履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	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。	2011年09月16日	长久有效	正在履行

		<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。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</p>			
--	--	---	--	--	--

	<p>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。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</p>			
--	---	--	--	--

		<p>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>公司发行前持有 5%以上股份的自然人股东陈坤江和李绪华、持有 5%以上股份的法人股东深圳市华</p>	<p>1、本人/公司(包括本人/公司控制的全资、控股企业或其他关联企业，下同)目前未从事与佳创视讯所经</p>	<p>2011 年 09 月 16 日</p>	<p>长久有效</p>	<p>正在履行</p>



	<p>澳创业投资企业(有限合伙)和深圳市兆轩置业有限公司</p>	<p>营业务相同或类似的业务,与佳创视讯不构成同业竞争。2、自本承诺函出具之日起,本人/公司将不以任何方式直接或间接经营任何与佳创视讯所经营业务有竞争或可能构成竞争的业务,以避免与佳创视讯构成同业竞争。3、如因本人/公司违反本承诺函而给佳创视讯造成损失的,本人/公司同意全额赔偿佳创视讯因此遭受的所有损失。4、本承诺受中国法律管辖,对本人/公司具有约束力。</p>			
	<p>高见</p>	<p>持有公司股份的董事及高级管理人员高见承诺: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</p>	<p>2011年11月07日</p>		

		<p>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>胡勇</p>	<p>持有公司股份的监事胡勇承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转</p>	<p>2012 年 12 月 07 日</p>		

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺	陈坤江	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。	2011年09月16日	长久有效	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

无。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	60,116,175	39.29%				-420,000	-420,000	59,696,175	39.02%
3、其他内资持股	57,007,800	37.26%				-420,000	-420,000	56,587,800	36.99%
其中：境内法人持股	0	0%							
境内自然人持股	57,007,800	37.26%				-420,000	-420,000	56,587,800	36.99%
5、高管股份	3,108,375	2.03%						3,108,375	2.03%
二、无限售条件股份	92,883,825	60.71%				420,000	420,000	93,303,825	60.98%
1、人民币普通股	92,883,825	60.71%				420,000	420,000	93,303,825	60.98%
三、股份总数	153,000,000	100%				0	0	153,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的原因

适用  不适用

2011年10月10日，原公司董事及副总经理王天春先生因其个人原因离职。王天春补充承诺自离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。2013年4月24日股东王天春严格履行了其做出的各项承诺后，其持有的42万股限售股份解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	12,192
持股 5% 以上的股东持股情况	

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈坤江	境内自然人	36.94%	56,511,000	0	56,511,000	0	质押	10,000,000
李绪华	境内自然人	13.28%	20,319,000	0	0	20,319,000		
深圳市华澳创业投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.35%	3,600,000	-4,400,000	0	3,600,000		
彭忠福	境内自然人	1.08%	1,653,750	-551,250	0	1,653,750		
张海川	境内自然人	0.62%	945,000	-315,000	0	945,000		
天津市尚道乾坤投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.39%	600,000	+600,000	0	600,000		
上海常林震超贸易有限公司	境内非国有法人	0.36%	550,000	+550,000	0	550,000		
金妹兰	境内自然人	0.34%	517,169	-150,000	0	517,169		
马炜棉	境内自然人	0.33%	500,000	-3,799,000	0	500,000		
杜慧聪	境内自然人	0.33%	500,000	+500,000	0	500,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
李绪华	20,319,000						人民币普通股	20,319,000
深圳市华澳创业投资企业(有限合伙)	3,600,000						人民币普通股	3,600,000
天津市尚道乾坤投资管理合伙企业(有限合伙)	600,000						人民币普通股	600,000
上海常林震超贸易有限公司	550,000						人民币普	550,000

		517,169	人民币普通股	517,169
金妹兰		517,169	人民币普通股	517,169
马炜棉		500,000	人民币普通股	500,000
杜慧聪		500,000	人民币普通股	500,000
深圳市尊道投资有限公司		358,100	人民币普通股	358,100
钟一军		354,050	人民币普通股	354,050
朱华杰		325,000	人民币普通股	325,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人；公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无。			

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
陈坤江	董事长	现任	56,511,000			56,511,000			
张海川	董事	现任	1,260,000		315,000	945,000			
李冠滨	董事	现任	0			0			
刘 宇	董事	现任	0			0			
吴 谦	董事	现任	75,600			75,600			
高 见	董事	现任	112,500		28,125	84,375			
赵子忠	独立董事	现任	0			0			
陈广见	独立董事	现任	0			0			
谭民望	独立董事	现任	0			0			
李小龙	监事	现任	113,400			113,400			
彭忠福	监事	现任	2,205,000		551,250	1,653,750			
胡 勇	监事	现任	133,400		20,000	113,400			
熊科佳	副总经理	现任	0			0			
黄 敏	财务总监	现任	113,400		13,350	100,050			
朱伟旻	董事会秘书	现任	131,200		0	131,200			
合计	--	--	60,655,500	0	927,725	59,727,775	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动情况。



## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	354,224,195.64	374,262,816.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	598,500.00	791,848.38
应收账款	159,002,226.78	161,297,248.51
预付款项	3,960,792.16	3,169,694.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,953,312.76	481,653.33
应收股利		
其他应收款	4,601,030.65	3,539,176.32
买入返售金融资产		
存货	39,244,892.72	31,243,691.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	563,584,950.71	574,786,129.39

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	1,792,801.74	1,793,583.45
投资性房地产		
固定资产	18,366,752.27	19,116,147.93
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	6,291,740.37	6,424,622.50
开发支出	7,910,385.80	3,484,098.70
商誉	25,957,450.61	25,957,450.61
长期待摊费用	1,115,086.48	904,347.02
递延所得税资产	3,775,437.55	3,969,597.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	65,209,654.82	61,649,847.68
资产总计	628,794,605.53	636,435,977.07
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	3,116,362.63	1,503,643.33
应付账款	8,612,574.06	20,225,076.00
预收款项	3,845,940.00	3,606,062.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,548,762.51	3,674,686.12
应交税费	-927,953.57	-1,184,392.13

应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,867,063.16	2,500,000.00
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		
其他流动负债	361,314.12	1,039,183.43
流动负债合计	20,424,062.91	31,364,259.60
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	4,340,385.23	4,758,021.52
非流动负债合计	4,340,385.23	4,758,021.52
负债合计	24,764,448.14	36,122,281.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	153,000,000.00	153,000,000.00
资本公积	356,585,690.87	356,585,690.87
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,456,666.94	15,456,666.94
一般风险准备		
未分配利润	79,001,046.61	75,272,391.61
外币报表折算差额	-13,247.03	-1,053.47
归属于母公司所有者权益合计	604,030,157.39	600,313,695.95
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	604,030,157.39	600,313,695.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	628,794,605.53	636,435,977.07

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

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	310,540,556.42	320,128,479.82
交易性金融资产		
应收票据	478,500.00	791,848.38
应收账款	145,663,911.34	146,185,179.50
预付款项	3,855,219.80	2,369,694.28
应收利息	1,888,974.99	476,251.11
应收股利		
其他应收款	3,924,323.72	6,335,876.32
存货	39,061,639.99	31,149,976.34
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	505,413,126.26	507,437,305.75
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	12,357,400.00	12,571,000.00
长期股权投资	69,235,593.74	69,236,375.45
投资性房地产		
固定资产	17,873,613.48	18,515,184.25
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	5,563,496.44	6,419,357.50
开发支出	4,747,966.78	1,117,723.03
商誉		

长期待摊费用	813,154.78	904,347.02
递延所得税资产	3,627,434.04	3,627,434.04
其他非流动资产		
非流动资产合计	114,218,659.26	112,391,421.29
资产总计	619,631,785.52	619,828,727.04
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	3,116,362.63	1,503,643.33
应付账款	8,472,238.06	11,106,207.04
预收款项	2,725,581.49	2,450,200.87
应付职工薪酬	1,806,110.23	2,265,790.76
应交税费	-2,834,892.23	-3,126,680.15
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,632,661.50	2,500,000.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	361,314.12	1,039,183.43
流动负债合计	16,279,375.80	17,738,345.28
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	4,340,385.23	4,758,021.52
非流动负债合计	4,340,385.23	4,758,021.52
负债合计	20,619,761.03	22,496,366.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	153,000,000.00	153,000,000.00
资本公积	356,585,690.87	356,585,690.87
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	15,456,666.94	15,456,666.94
一般风险准备		
未分配利润	73,969,666.68	72,290,002.43
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	599,012,024.49	597,332,360.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	619,631,785.52	619,828,727.04

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

### 3、合并利润表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	74,384,671.42	92,759,650.17
其中：营业收入	74,384,671.42	92,759,650.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	71,689,234.17	82,335,167.87
其中：营业成本	42,345,515.86	59,907,989.44
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	469,672.58	664,623.10
销售费用	12,105,141.75	10,578,771.86
管理费用	21,265,195.25	15,137,636.73
财务费用	-3,937,668.90	-6,269,201.75
资产减值损失	-558,622.37	2,315,348.49
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）	-781.71	-12,578.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-781.71	-12,578.94
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,694,655.54	10,411,903.36
加：营业外收入	2,465,064.62	6,127,410.05
减：营业外支出	14,726.56	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,144,993.60	16,539,313.41
减：所得税费用	1,416,338.60	2,636,730.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,728,655.00	13,902,582.78
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	3,728,655.00	13,902,582.78
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.02	0.09
（二）稀释每股收益	0.02	0.09
七、其他综合收益	-12,193.56	
八、综合收益总额	3,716,461.44	13,902,582.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,716,461.44	13,902,582.78
归属于少数股东的综合收益总额		

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

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	49,959,102.68	92,736,560.84
减：营业成本	29,385,212.94	59,889,253.01

营业税金及附加	331,004.64	664,623.10
销售费用	10,310,251.16	10,410,334.77
管理费用	14,807,155.51	13,911,836.21
财务费用	-3,675,336.80	-6,074,521.11
资产减值损失	-414,566.11	2,310,708.49
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）	-781.71	-12,578.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-781.71	-12,578.94
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-785,400.37	11,611,747.43
加：营业外收入	2,465,064.62	6,127,410.05
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）	1,679,664.25	17,739,157.48
减：所得税费用		2,636,730.63
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,679,664.25	15,102,426.85
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.1
（二）稀释每股收益	0.01	0.1
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	1,679,664.25	15,102,426.85

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

单位：元

项目	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	85,850,036.68	55,352,152.56
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	1,819,154.03	3,870,609.00
收到其他与经营活动有关的现金	5,007,328.93	4,180,750.86
经营活动现金流入小计	92,676,519.64	63,403,512.42
购买商品、接受劳务支付的现金	65,427,677.18	61,064,791.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,259,334.28	12,125,848.60
支付的各项税费	5,346,757.82	6,096,977.03
支付其他与经营活动有关的现金	17,762,060.86	13,876,199.79
经营活动现金流出小计	106,795,830.14	93,163,817.33
经营活动产生的现金流量净额	-14,119,310.50	-29,760,304.91
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	18,000.00	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	18,000.00	4,351.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,591,033.52	9,592,889.20

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,591,033.52	9,592,889.20
投资活动产生的现金流量净额	-5,573,033.52	-9,588,538.20
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		
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	28,191.00	9,333,871.00
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	28,191.00	9,333,871.00
筹资活动产生的现金流量净额	-28,191.00	-9,333,871.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-318,086.27	32,350.34
五、现金及现金等价物净增加额	-20,038,621.29	-48,650,363.77
加：期初现金及现金等价物余额	374,262,816.93	435,108,975.24
六、期末现金及现金等价物余额	354,224,195.64	386,458,611.47

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

单位：元

项目	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	58,497,652.47	55,321,201.82
收到的税费返还	1,819,154.03	3,870,609.00
收到其他与经营活动有关的现金	4,533,198.85	4,142,399.03
经营活动现金流入小计	64,850,005.35	63,334,209.85
购买商品、接受劳务支付的现金	44,073,256.05	62,438,130.80
支付给职工以及为职工支付的现金	12,697,878.11	11,572,856.75
支付的各项税费	2,800,315.50	6,086,477.03
支付其他与经营活动有关的现金	13,059,921.17	13,054,841.15
经营活动现金流出小计	72,631,370.83	93,152,305.73
经营活动产生的现金流量净额	-7,781,365.48	-29,818,095.88
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	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	3,000,000.00	4,351.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,706,985.31	9,592,889.20
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	4,706,985.31	17,337,281.20
投资活动产生的现金流量净额	-1,706,985.31	-17,332,930.20
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,333,871.00
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
筹资活动产生的现金流量净额		-9,333,871.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-99,572.61	5,061.29
五、现金及现金等价物净增加额	-9,587,923.40	-56,479,835.79
加：期初现金及现金等价物余额	320,128,479.82	415,108,975.24
六、期末现金及现金等价物余额	310,540,556.42	358,629,139.45

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

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	153,000,000.00	356,585,690.87			15,456,666.94		75,272,391.61	-1,053.47	600,313,695.95	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	153,000,000.00	356,585,690.87			15,456,666.94		75,272,391.61	-1,053.47	600,313,695.95	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							3,728,655.00	-12,193.56	3,716,461.44	
(一) 净利润							3,728,655.00		3,728,655.00	
(二) 其他综合收益								-12,193.56	-12,193.56	
上述(一)和(二)小计							3,728,655.00	-12,193.56	3,716,461.44	

(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	153,000,000.00	356,585,690.87			15,456,666.94		79,001,046.61	-13,247.03		604,030,157.39

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	102,000,000.00	407,585,690.87			14,324,354.59		72,299,191.30			596,209,236.76
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	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			1,132,312.35	2,973,200.31	-1,053.47		4,104,459.19
（一）净利润						14,305,512.66			14,305,512.66
（二）其他综合收益							-1,053.47		-1,053.47
上述（一）和（二）小计						14,305,512.66	-1,053.47		14,304,459.19
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					1,132,312.35	-11,332,312.35			-10,200,000.00
1. 提取盈余公积					1,132,312.35	-1,132,312.35			
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							
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	153,000,000.00	356,585,690.87			15,456,666.94		75,272,391.61	-1,053.47		600,313,695.95
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	-----------	--	----------------

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

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	153,000,000.00	356,585,690.87			15,456,666.94		72,290,002.43	597,332,360.24
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	153,000,000.00	356,585,690.87			15,456,666.94		72,290,002.43	597,332,360.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,679,664.25	1,679,664.25
（一）净利润							1,679,664.25	1,679,664.25
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							1,679,664.25	1,679,664.25
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	153,000,000.00	356,585,690.87			15,456,666.94		73,969,666.68	599,012,024.49

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	102,000,000.00	407,585,690.87			14,324,354.59		72,299,191.30	596,209,236.76
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			1,132,312.35		-9,188.87	1,123,123.48
(一) 净利润							11,323,123.48	11,323,123.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,323,123.48	11,323,123.48
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					1,132,312.35		-11,332,312.35	-10,200,000.00



1. 提取盈余公积					1,132,312.35		-1,132,312.35	
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						
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	153,000,000.00	356,585,690.87			15,456,666.94		72,290,002.43	597,332,360.24

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

### 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。

## 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

### 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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

### 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

记账本位币为人民币。

### 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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为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。

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。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过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。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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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。

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。公司间所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益中不属于公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司净利润中不属于公司所拥有的部分作为少数股东损益在合并利润表中净利润项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

### (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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款。

现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及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

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账，该即期近似汇率是指交易发生日当月初汇率。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期近似汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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。

## （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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 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
组合 1	账龄分析法	账龄组合
组合 2	其他方法	合并关联方组合



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—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

组合名称	方法说明
合并关联方组合	合并关联方应收款项不计提坏账准备

### (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

计价方法：加权平均法

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

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

盘存制度: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

包装物

摊销方法:

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资,按照本附注“3.3 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本;除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下述方法确认其初始投资成本: 1. 以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 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. 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。 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为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,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,其差额包含在初始投资成本中;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且经复核两者差额仍存在时,该差额计入当期损益,同时调整长期股权投资成本。采用权益法核算时,按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益并调整长期股权投资账面价值。确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的,继续确认投资损失和预计负债。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动,本公司按照持股比例计算

应享有或承担的部分直接计入资本公积并调整长期股权投资账面价值。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间的交易产生的未实现损益在本公司拥有被投资单位的权益范围内予以抵销，惟该交易所转让的资产发生减值的，则相应的未实现损益不予抵销。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为对被投资单位施加重大影响。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面价值高于按照类似投资当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，确认该项投资存在减值。采用权益法核算的联营企业和合营企业以及采用成本法核算的子公司的长期股权投资，当长期股权投资的账面价值高于可收回金额时，确认该项投资存在减值。长期股权投资存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## **13、投资性房地产**

投资性房地产包括已出租或持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## **14、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

(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

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

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	10	5%	9.5%
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%

## (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

## (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。在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### (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

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

### (2) 借款费用资本化期间

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (3) 暂停资本化期间

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的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；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。本公司无形资产具体摊销年限如下：

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

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### (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

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 21、附回购条件的资产转让

本公司无此项。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司无此项。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 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) 确认提供劳务收入的依据

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。

### (4) 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

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。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。

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

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 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

经营租赁的租金支出在租赁期内按照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

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

**(3) 售后租回的会计处理**

**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**

**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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**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

本报告期未发现前期会计差错。

**(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

## (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

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳增值税、营业税	3%
地方教育费附加	应纳增值税、营业税	2%
利得税	应纳税所得额	16.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司为国家高新技术企业，所得税税率为15%；子公司佳创视讯（香港）贸易有限公司缴纳利得税税率为16.5%；其他子公司的所得税税率为25%。

#### 2、税收优惠及批文

2007年本公司取得深圳市福田区国家税务局核发的广东省出口企业退税登记证，自营出口自产货物，增值税实行免、抵、退税管理办法。

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。

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国家高新技术企业证书，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。

2013年3月，公司取得由国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合颁发的国家规划布局内重点软件企业证书，本公司被认定为“2011-2012年度国家规划布局内重点软件企业”。根据 2013年4月7日深地税福备

[2013]157号《税务事项通知书》，本公司依法享受国家重点软件企业所得税优惠税率，企业所得税2011年1月1日至2012年12月31日优惠税率10%。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 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	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	全资子公司	深圳	软硬件产品技术开发	人民币2000万元	①	20,000,000.00		100%	100%	是			
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	全资子公司	深圳	技术咨询	人民币700万元	②	7,000,000.00		100%	100%	是			
佳创视讯(香港)	全资子公司	香港	系统产品软件	港元543,809	③	543,809.00	12,357,400.00	100%	100%	是			

港) 贸易有限公司			的进出口贸易	.00									
-----------	--	--	--------	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

①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，技术咨询与销售；嵌入式软件的开发和技术咨询；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；国内贸易（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）兴办实业（具体项目另行申报）。

②文化礼仪活动策划；投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资咨询（不含人才中介、证券、保险、基金、金融业务及其他限制项目）；从事广告业务（法律、行政法规规定应进行广告经营审批登记的，另行办理审批登记后方可经营）；计算机多媒体网络的技术开发及上门维护、系统集成与销售；网络通信产品的销售（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。

③ 数字电视前端、终端设备及系统产品软件的进出口贸易。

**(2) 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	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

无

**(3) 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	经营范围	期末实际投资	实质上构成对	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	从母公司所有

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额		(%)			中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
天柏宽 带网络 技术 (北 京)有 限公司	有限公 司	北京	技术咨 询及软 件服务	人民币 1600 万	①	16,000, 000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

①技术咨询、技术服务；基础软件服务；应用软件开发；批发自行开发后的产品（未取得行政许可的项目除外）。

## 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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

无

## 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 1 家，原因为

与上年同期相比，本报告期新增 1 家天柏宽带网络技术(北京)有限公司纳入合并范围，主要是由于本公司 2012 年 11 月 29 日通过非同一控制下企业合并，增加子公司天柏宽带网络技术(北京)有限公司，本报告期佳创视讯合并财务报表合并了天柏宽带网络技术(北京)有限公司的 2013 年 06 月 30 日的资产负债表和 2013 年 1 月 1 日-6 月 30 日的利润表和现金流量表；上年同期天柏宽带网络技术(北京)有限公司尚未纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 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
无		

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

不适用。

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

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**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

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**

子公司名称	出售日	损益确认方法

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**

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明



无

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

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

资产和负债项目按期末汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，利润表、现金流量表项目按合并财务报表的会计期间的月平均汇率折算。

报表项目	币种	汇率
资产和负债项目	港币	0.7966
实收资本	港币	0.8109
利润表项目	港币	0.8041
现金流量表项目	港币	0.8041

## 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：	--	--	81,330.64	--	--	98,345.85
人民币	--	--	67,443.72	--	--	83,291.70
港币	17,432.74	0.7966	13,886.92	18,564.74	0.8109	15,054.15
银行存款：	--	--	353,160,556.21	--	--	364,708,476.93
人民币	--	--	340,075,870.65	--	--	355,466,370.65
美元	2,019,989.51	6.1787	12,481,442.93	1,354,350.96	6.2855	8,513,101.75
港币	757,271.69	0.7966	603,242.63	899,006.70	0.8109	729,004.53

其他货币资金：	--	--	982,308.79	--	--	9,455,994.15
人民币	--	--	982,308.79	--	--	498,493.00
美元				1,425,018.08	6.2855	8,957,501.15
合计	--	--	354,224,195.64	--	--	374,262,816.93

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

(1) 其他货币资金是银行承兑汇票、信用证和保函的保证金。

(2) 无其他原因造成所有权受到限制的资产。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
无		

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

### (3) 套期工具及对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	598,500.00	791,848.38
合计	598,500.00	791,848.38

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
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**

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

说明

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				

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**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
定期存款利息	481,653.33	3,444,341.10	1,972,681.67	1,953,312.76
合计	481,653.33	3,444,341.10	1,972,681.67	1,953,312.76

**(2) 逾期利息**

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		

### (3) 应收利息的说明

截止本报告期末本公司无逾期利息。

## 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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	176,848,683.66	100%	17,846,456.88	10.09%	179,732,457.34	100%	18,435,208.83	10.26%
组合小计	176,848,683.66	100%	17,846,456.88	10.09%	179,732,457.34	100%	18,435,208.83	10.26%
合计	176,848,683.66	--	17,846,456.88	--	179,732,457.34	--	18,435,208.83	--

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，按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	117,416,234.08	66.39%	5,870,811.70	115,108,766.21	64.04%	5,755,438.31
1 年以内小计	117,416,234.08	66.39%	5,870,811.70	115,108,766.21	64.04%	5,755,438.31
1 至 2 年	46,135,719.50	26.09%	4,613,571.95	50,577,312.10	28.14%	5,057,731.21
2 至 3 年	3,150,273.51	1.78%	630,054.70	3,699,801.45	2.06%	739,960.29

3 年以上	10,146,456.57	5.74%	6,732,018.53	10,346,577.58	5.76%	6,882,079.03
3 至 4 年	4,532,897.09	2.56%	2,266,448.55	4,532,956.38	2.52%	2,266,478.19
4 至 5 年	2,295,979.00	1.3%	1,147,989.50	2,396,040.72	1.33%	1,198,020.36
5 年以上	3,317,580.48	1.88%	3,317,580.48	3,417,580.48	1.9%	3,417,580.48
合计	176,848,683.66	--	17,846,456.88	179,732,457.34	--	18,435,208.84

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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
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

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

## (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	52,171,491.12	1 年以内	29.5%
沈阳市于洪区传媒网络有限责任公司	客户	12,940,000.00	1-2 年	7.32%
沈阳传媒网络有限公司	客户	11,431,320.00	1-2 年	6.46%
沈阳市东陵区传媒网络有限责任公司	客户	9,600,000.00	1-2 年	5.43%
广东省广播电视网络股份有限公司	客户	8,944,807.80	1 年以内	5.06%
合计	--	95,087,618.92	--	53.77%

## (6) 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 (%)
无			

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

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	5,056,644.70	100%	455,614.05	9.01%	3,970,622.77	100%	431,446.45	10.87%
组合小计	5,056,644.70	100%	455,614.05	9.01%	3,970,622.77	100%	431,446.45	10.87%
合计	5,056,644.70	--	455,614.05	--	3,970,622.77	--	431,446.45	--

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	4,431,716.01	87.64%	221,585.80	3,143,024.08	1.75%	157,151.20
1 年以内小计	4,431,716.01	87.64%	221,585.80	3,143,024.08	1.75%	157,151.20
1 至 2 年	313,921.50	6.21%	31,392.15	316,591.50	0.18%	31,659.15
2 至 3 年	10,000.00	0.2%	2,000.00	210,000.00	0.12%	42,000.00
3 年以上	301,007.19	5.95%	200,636.10	301,007.19	0.17%	200,636.10
3 至 4 年	28,794.02	0.57%	14,397.01	28,794.02	0.02%	14,397.01
4 至 5 年	171,948.17	3.4%	85,974.09	171,948.17	0.1%	85,974.09
5 年以上	100,265.00	1.98%	100,265.00	100,265.00	0.06%	100,265.00
合计	5,056,644.70	--	455,614.05	3,970,622.77	--	431,446.45

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**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
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**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

**(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(%)



无			
---	--	--	--

说明

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(%)
深圳市满京华投资集团有限公司	办公楼租赁方	568,863.36	1 年以下	11.25%
黑龙江广播电视网络股份有限公司	客户招标	500,000.00	1 年以下、1-2 年	9.89%
山东广电网络有限公司	客户招标	300,000.00	1 年以下	5.93%
北京高鹏天成投资管理有限公司	办公楼租赁方	299,323.08	1 年以下	5.92%
江苏省国际招标公司	客户招标	250,000.00	1 年以下	4.94%
合计	--	1,918,186.44	--	37.93%

**(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	12.84%
深圳市满京华物业管理有限公司	办公楼物业管理方	250.00	0.01%
合计	--	569,113.36	12.85%

**(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
无		

**(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**

单位：元

项目	期末数
----	-----

资产：
负债：

## 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	1,685,144.53	42.55%	918,949.98	28.99%
1 至 2 年	2,019,640.75	50.99%	2,246,337.03	70.87%
2 至 3 年	251,647.30	6.35%	16.60	0%
3 年以上	4,359.58	0.11%	4,390.67	0.14%
合计	3,960,792.16	--	3,169,694.28	--

预付款项账龄的说明

无

### (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
河南威帆信息技术股份有限公司	技术开发方	1,990,000.00	2013-06-30	业务未完结
烟台新科电子科技有限公司	服务提供方	800,000.00	2013-06-30	业务未完结
深圳市鸣湾科技有限公司	设备供应商	615,900.00	2013-06-30	业务未完结
ARRIS SOLUTIONS, INC.	设备供应商	229,546.55	2013-06-30	业务未完结
北京高鹏天成投资管理有限公司	办公场地出租方	99,774.36	2013-06-30	业务未完结
合计	--	3,735,220.91	--	--

预付款项主要单位的说明

账龄超过一年的预付账款中预付河南威帆信息技术股份有限公司1,990,000.00元，为技术开发项目款，截止报告期末，项目已进入验收阶段。

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
无				

## (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	11,727,800.50	178,462.25	11,549,338.25	10,699,430.32	178,462.25	10,520,968.07
在产品	1,109,030.88		1,109,030.88	912,916.65		912,916.65
库存商品	19,981,996.39	286,254.67	19,695,741.72	14,484,633.56	286,254.67	14,198,378.89
半成品	1,031,765.38	28,919.40	1,002,845.98	948,234.26	28,919.40	919,314.86
委托加工物资	3,361,998.21		3,361,998.21	783,626.45		783,626.45
发出商品	2,525,937.68		2,525,937.68	3,908,486.72		3,908,486.72
合计	39,738,529.04	493,636.32	39,244,892.72	31,737,327.96	493,636.32	31,243,691.64

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	178,462.25				178,462.25
库存商品	286,254.67				286,254.67
半成品	28,919.40				28,919.40
委托加工物资					
发出商品					
合计	493,636.32				493,636.32

**(3) 存货跌价准备情况**

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
无			

存货的说明

无

**10、其他流动资产**

无

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资**

无

**12、持有至到期投资**

**(1) 持有至到期投资情况**

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

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权	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

		比例(%)					
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	29.96%	29.96%	3,977,251.10	1,988,562.51	1,988,688.59		-39,982.40

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	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	1,793,583.45	-781.71	1,792,801.74	29.96%	29.96%	无			
合计	--	4,230,000.00	1,793,583.45	-781.71	1,792,801.74	--	--	--			

### (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
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

无。

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
无							

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

无

## 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：	34,441,679.87	1,851,575.11		50,961.18	36,242,293.80
机器设备	3,728,692.25	0.00		0.00	3,728,692.25
运输工具	2,981,463.78	0.00		37,473.18	2,943,990.60
电子设备	26,289,138.71	1,849,728.96		13,488.00	28,125,379.67
办公及其他	1,442,385.13	1,846.15		0.00	1,444,231.28
--	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：	15,325,531.94		2,567,569.81	17,560.22	17,875,541.53
机器设备	3,431,124.06		33,975.90	0.00	3,465,099.96
运输工具	729,003.54		145,300.14	4,746.62	869,557.06
电子设备	10,204,114.15		2,283,080.41	12,813.60	12,474,380.96
办公及其他	961,290.19		105,213.36	0.00	1,066,503.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	19,116,147.93	--			18,366,752.27
机器设备	297,568.19	--			263,592.29
运输工具	2,252,460.24	--			2,074,433.54
电子设备	16,085,024.56	--			15,650,998.71
办公及其他	481,094.94	--			377,727.73
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00

运输工具	0.00	--	0.00
电子设备	0.00	--	0.00
办公及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	19,116,147.93	--	18,366,752.27
机器设备	297,568.19	--	263,592.29
运输工具	2,252,460.24	--	2,074,433.54
电子设备	16,085,024.56	--	15,650,998.71
办公及其他	481,094.94	--	377,727.73

本期折旧额 2,567,569.81 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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
无					

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
无			

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
无	

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
无		

固定资产说明

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

无。

### (2) 重大在建工程项目变动情况

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

无。

## 20、固定资产清理

无。

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				



**(2) 以公允价值计量**

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

无

**22、油气资产**

无。

**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	9,338,496.27	824,980.59		10,163,476.86
自创软件	2,197,345.37			2,197,345.37
外购软件及技术移植费	6,462,284.87	824,980.59		7,287,265.46
其他	678,866.03			678,866.03
二、累计摊销合计	2,913,873.77	957,862.72		3,871,736.49
自创软件	36,622.42	219,734.52		256,356.94
外购软件及技术移植费	2,453,233.77	671,242.06		3,124,475.83
其他	424,017.58	66,886.14		490,903.72
三、无形资产账面净值合计	6,424,622.50	-132,882.13		6,291,740.37
自创软件	2,160,722.95			1,940,988.43
外购软件及技术移植费	4,009,051.10			4,162,789.63
其他	254,848.45			187,962.31
四、减值准备合计	0.00			0.00
自创软件	0.00			0.00
外购软件及技术移植费	0.00			0.00
其他	0.00			0.00

无形资产账面价值合计	6,424,622.50	-132,882.13		6,291,740.37
自创软件	2,160,722.95			1,940,988.43
外购软件及技术移植费	4,009,051.10			4,162,789.63
其他	254,848.45			187,962.31

本期摊销额 957,862.72 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	
佳创多媒体业务平台 (MMSP)项目	280,188.21	792,697.05			1,072,885.26
Portal-统一门户接入平台	256,616.98	391,665.96			648,282.94
佳创 OS 流媒体服务器系统项目	44,235.17	381,876.75			426,111.92
佳创数字电视差分式升级系统项目	117,906.22	380,151.50			498,057.72
佳创海思平台智能操作系统项目	196,697.32	937,979.86			1,134,677.18
佳创 OTT 客户端软件项目	222,079.13	745,872.63			967,951.76
数字电视智能操作系统研发及产业化项目	2,366,375.67	796,043.35			3,162,419.02
合计	3,484,098.70	4,426,287.10			7,910,385.80

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 27.26%。

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 33.63%。

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  
本期研究开发项目支出总额合计 16,238,993.73 元，其中，计入研究阶段支出金额 11,812,706.63 元，计入开发阶段的金额 4,426,287.10 元。开发支出增加 4,426,287.10 元，主要是由于进入到开发阶段的项目尚未结项，尚未形成知识产权所致。

## 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

天柏宽带网络技术(北京)有限公司	25,957,450.61			25,957,450.61	
合计	25,957,450.61			25,957,450.61	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司以被收购公司整体作为资产组组合进行资产减值测试，资产组组合的可收回金额依据其预计未来现金流量的现值估计，折现率采用能够反映资产组组合的当前市场货币时间价值和特定风险的税前利率。经进行减值测试，商誉的公允价值高于其账面价值，故无需提取商誉减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修费	814,725.83	381,387.40	242,400.76	0.00	953,712.47	
爱迪德支持维护费	89,621.19	126,852.00	84,485.98	0.00	131,987.21	
用友 ERP 系统服务费	0.00	33,584.91	4,198.11	0.00	29,386.80	
合计	904,347.02	541,824.31	331,084.85	0.00	1,115,086.48	--

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

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	2,903,110.13	2,895,731.62
无形资产摊销	2,746.68	2,746.68
递延收益	869,580.74	869,580.74
未实现内部销售损益	0.00	201,538.43
小计	3,775,437.55	3,969,597.47
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	18,959,391.50	18,929,877.45
无形资产摊销	18,311.21	18,311.21
递延收益	5,797,204.95	5,797,204.95
未实现内部销售损益	0.00	806,153.70
小计	24,774,907.66	25,551,547.31

## (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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	3,775,437.55		3,969,597.47	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
无	

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	18,866,655.28	-564,584.35			18,302,070.93

二、存货跌价准备	493,636.32				493,636.32
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	19,360,291.60	-564,584.35			18,795,707.25

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

无。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无。

## 30、交易性金融负债

无。

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,116,362.63	1,503,643.33
合计	3,116,362.63	1,503,643.33

下一会计期间将到期的金额 3,116,362.63 元。

应付票据的说明

应付票据本报告期末比年初增加1,612,719.30元，增加比例为107.25%，主要是由于票据结算增加所致。

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	5,466,128.46	18,390,573.69
1-2 年	2,273,370.63	1,638,830.92
2-3 年	677,557.41	179,486.78
3 年以上	195,517.56	16,184.61
合计	8,612,574.06	20,225,076.00

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无。

## 33、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,782,153.00	3,391,536.83
1-2 年	61,787.00	212,526.02
3 年以上	2,000.00	2,000.00
合计	3,845,940.00	3,606,062.85

## (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 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	3,316,103.33	17,724,523.34	18,669,814.05	2,370,812.62
二、职工福利费		1,105,526.73	1,105,526.73	0.00
三、社会保险费	201,450.61	1,400,810.22	1,507,404.44	94,856.39
其中：1.医疗保险费	65,922.60	380,230.01	413,814.81	32,337.80
2.基本养老保险费	117,328.28	889,530.71	951,777.71	55,081.28
3.失业保险费	10,299.72	69,441.64	76,507.96	3,233.40
4.工伤保险费	2,874.86	24,090.65	25,348.61	1,616.90
5.生育保险费	5,025.16	35,917.21	38,355.35	2,587.02
6.残疾人保障金		0.00	0.00	0.00
7.欠薪保障金		1,600.00	1,600.00	0.00
四、住房公积金	126,588.00	806,038.35	890,976.35	41,650.00
五、辞退福利	0.00	264,720.01	264,720.01	0.00
六、其他	30,544.18	91,074.96	80,175.64	41,443.50
其中：工会经费和职工教育经费	30,544.18	91,074.96	80,175.64	41,443.50
合计	3,674,686.12	21,392,693.61	22,518,617.22	2,548,762.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 91,074.96 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 264,720.01 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司一般于次月发放上月工资。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-453,998.90	-650,861.47
企业所得税	-1,014,638.86	-1,141,142.71
个人所得税	378,180.58	387,568.67
城市维护建设税	94,793.77	128,358.64
教育费附加	40,625.90	55,010.84
地方教育费附加	27,083.94	36,673.90
合计	-927,953.57	-1,184,392.13

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

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

无

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	2,867,063.16	2,500,000.00
合计	2,867,063.16	2,500,000.00

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

#### (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

金额较大的其他应付款为应付天柏宽带网络科技（北京）有限公司的收购尾款250万元。

### 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明



无

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

##### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

无

##### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

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

单位：元

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

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	24,267.48	66,667.50
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		312,319.49
深圳市企业研究开发中心项目③		623,333.40
三网融合全业务智能应用支撑平台产业化项目④	337,046.64	36,863.04
合计	361,314.12	1,039,183.43

### 其他流动负债说明

①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截止2012年期末已累计转入营业外收入353,332.50元，2013年度合计转入营业外收入42,400.02元。由于该项目预计在2013年内完工，其余24,267.48元转到其他流动负债。

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年度合计转入营业外收入574,092.29元，2012年度合计转入营业外收入63,588.22元，2013年上半年合计转入营业外收入312,319.49元，该项目已于2013年本报告期内取得验收合格证书。

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年度合计转入营业外收入1,036,666.64元，2012年度合计转入营业外收入339,999.96元，2013年上半年合计转入营业外收入623,333.40元，该项目已于2013年本报告期内完工。

④根据深发改[2012]866号文件，本公司三网融合全业务智能应用支撑平台产业化项目取得财政拨款4,000,000.00元。2012年8月24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2012年度合计转入营业外收入5,115.44元，2013年上半年合计转入营业外收入117,452.69元，其中本报告期末余额中预计一年内转入营业外收入的重分类到其他流动负债。

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

无

**(2) 金额前五名的长期借款**

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

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**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

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
----	----	------	--------	------	------	------

**(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

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

无

**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

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
三网融合全业务智能应用支撑平台产业化项目 ①	3,540,385.23	3,958,021.52
三网融合全媒体业务支撑平台研发项目②	800,000.00	800,000.00
合计	4,340,385.23	4,758,021.52

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

①根据深发改[2012]866号文件，本公司三网融合全业务智能应用支撑平台产业化项目取得财政拨款4,000,000.00元。2012年8月24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截止2013年6月合计转入营业外收入117,452.69元，其中各年余额中预计一年内转入营业外收入的重分类到其他流动负债。

②根据深发改[2012]1065号文件和深圳市战略新兴产业发展专项资金项目合同书，本公司佳创三网融合全媒体业务支撑平台研发项目取得财政拨款1,200,000.00元。2012年11月9号收到拨款1,200,000.00元，根据该项目实际已发生的研究费金额2012年度合计转入营业外收入400,000.00元。

#### 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	153,000,000.00						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

#### 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）	356,585,690.87			356,585,690.87

其他资本公积	0.00			0.00
合计	356,585,690.87			356,585,690.87

资本公积说明

无

## 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	15,456,666.94			15,456,666.94
合计	15,456,666.94			15,456,666.94

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	75,272,391.61	--
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	75,272,391.61	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,728,655.00	--
期末未分配利润	79,001,046.61	--

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

本公司2011年度第二次临时股东大会审议通过了发行前滚存利润的分配安排：若公司本次公开发行股票（A股）并在创业板上市方案经中国证监会核准并得以实施，首次公开发行股票前滚存的未分配利润在公司首次公开发行股票并在创业板上市后

由新老股东共同享有。

## 54、营业收入、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	74,384,671.42	92,759,650.17
营业成本	42,345,515.86	59,907,989.44

### (2) 主营业务（分行业）

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	74,384,671.42	42,345,515.86	92,759,650.17	59,907,989.44
合计	74,384,671.42	42,345,515.86	92,759,650.17	59,907,989.44

### (3) 主营业务（分产品）

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	23,529,945.36	1,664,057.14	22,403,075.16	6,775,702.58
系统集成	41,558,165.24	34,098,141.80	65,286,757.43	49,242,538.70
终端产品	9,296,560.82	6,583,316.92	5,069,817.58	3,889,748.16
其他				
合计	74,384,671.42	42,345,515.86	92,759,650.17	59,907,989.44

### (4) 主营业务（分地区）

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	3,712,531.69	2,574,320.29	2,441,880.34	1,699,592.41
华北	12,638,848.99	11,937,938.75	7,662,427.36	1,748,318.15
华东	16,385,596.71	5,177,461.26	18,759,032.96	13,477,248.12

华南	13,075,878.18	9,496,347.29	21,631,295.04	16,150,720.69
华中	11,710,511.57	4,245,940.86	40,742,574.79	25,853,929.24
西北	17,948.72	44.23	20,000.00	
西南	5,397,968.12	297,860.56	285,000.00	
境外	11,445,387.44	8,615,602.62	1,217,439.68	978,180.83
合计	74,384,671.42	42,345,515.86	92,759,650.17	59,907,989.44

### (5) 公司来自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	11,710,511.57	15.74%
北京合力共创网络技术有限公司	11,479,939.03	15.43%
广西广播电视信息网络股份有限公司	5,241,453.00	7.05%
江阴广播电视网络传输中心	3,709,401.73	4.99%
青岛海信宽带多媒体技术有限公司	3,471,101.46	4.67%
合计	35,612,406.79	47.88%

#### 营业收入的说明

营业收入本期发生数比上期发生数减少18,374,978.75元，下降比例为19.81%，主要原因是公司报告期受国家宏观经济调整和部分目标客户投资进度有所延缓的影响，导致产品销售收入有所下降。

### 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

#### 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
营业税		368,179.40	5%

城市维护建设税	273,975.67	172,925.49	7%
教育费附加	195,696.91	123,518.21	3%、2%
合计	469,672.58	664,623.10	--

#### 营业税金及附加的说明

营业税金及附加本期发生数比上期发生数减少194,950.52元，下降比例为29.33%，主要是由于应交增值税与营业税下降导致营业税金及附加有所下降。

### 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	5,575,886.42	4,094,563.77
差旅费	1,628,364.92	1,716,169.12
展览会务费	861,600.94	1,517,786.14
招待费	667,270.47	774,227.73
租金及管理费	711,837.75	489,322.23
运费	555,889.31	289,848.60
其他费用	2,104,291.94	1,696,854.27
合计	12,105,141.75	10,578,771.86

### 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	11,812,706.63	9,445,785.08
人力资源费	4,082,213.14	3,085,798.38
租金及管理费	770,308.55	481,279.01
折旧	785,893.27	465,200.71
办公费	1,193,127.45	396,085.07
差旅费	284,858.29	169,449.57
其他费用	2,336,087.92	1,094,038.91
合计	21,265,195.25	15,137,636.73

### 59、财务费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,191.00	
利息收入	-4,491,242.90	-6,333,400.64
汇兑损益	408,063.42	16,544.35
银行手续费	117,319.58	47,654.54
合计	-3,937,668.90	-6,269,201.75

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

无

## 61、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
权益法核算的长期股权投资收益	-781.71	-12,578.94
合计	-781.71	-12,578.94

### (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
-------	-------	-------	--------------

### (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	-781.71	-12,578.94	主要是参股公司亏损降低所致
合计	-781.71	-12,578.94	--

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

无

## 62、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	-558,622.37	2,315,348.49
合计	-558,622.37	2,315,348.49

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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	
政府补助	2,465,064.62	6,125,045.92	2,226,005.60
合计	2,465,064.62	6,127,410.05	

#### (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	42,400.02	42,400.02	①
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	312,319.49	56,570.54	①
深圳市科技研发中心补贴	623,333.40	169,999.98	①
三网融合全业务智能应用支撑平台产业化项目	117,452.69		②
高清互动数字电视平台关键技术研发及产业化项目		1,987,234.08	①
深圳市经济发展资金扶持	130,500.00	47,126.00	③
增值税软件退税收入	239,059.02	3,821,715.30	④
佳创三网融合全媒体业务支撑平台研发及产业化推广	1,000,000.00		⑤
合计	2,465,064.62	6,125,045.92	--

营业外收入说明

①详见附注41其他流动负债的有关说明。

②详见附注46其他非流动负债的有关说明。

③2013年本报告期共计收到130,500.00元经济发展扶持资金，其中收到深圳市福田区产业发展专项资金—技术创新龙头企业

认定支持109,000元。

④据深圳市福田区国家税务局《关于深圳市佳创视讯技术股份有限公司退（抵）税批复的通知》批复文件：根据软件及集成电路产品增值税退税先征后退规定，2013年上半年共收到软件退税收入239,059.02元。

⑤根据《深圳市福田区产业发展专项资金管理暂行办法》及相关实施细则，经福田区产业发展专项资金联审委员会审议并经公告无异议，本公司于2013年1月24号收到补助款1,000,000.00元。

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	14,726.56	0.00	
合计	14,726.56		

营业外支出说明

营业外支出14,726.56元，为本报告期内处置固定资产的损失。

#### 65、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	1,222,178.68	2,644,906.21
递延所得税调整	194,159.92	-8,175.58
合计	1,416,338.60	2,636,730.63

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2013年1-6月	每股收益	

2012年1-6月	每股收益	

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-12,193.56	
小计	-12,193.56	
合计	-12,193.56	

其他综合收益说明

无

## 68、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
补贴收入	1,130,500.00
利息收入	3,019,583.47
收其他往来款	857,245.46
合计	5,007,328.93

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
销售费用支出	6,038,723.34
管理费用支出	8,374,358.69
付其他往来款	3,348,978.83
合计	17,762,060.86

支付的其他与经营活动有关的现金说明

其中：支付的其他往来款主要为支付的投标保证金、租房押金等。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

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

单位：元

项目	金额
----	----

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

单位：元

项目	金额
----	----

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

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 69、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	3,728,655.00	13,902,582.78
加：资产减值准备	-558,622.37	2,315,348.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,104,217.87	1,708,258.35

无形资产摊销	631,049.89	487,534.21
长期待摊费用摊销	331,084.85	162,945.06
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）	14,726.56	-2,364.13
财务费用（收益以“-”号填列）	28,191.00	
投资损失（收益以“-”号填列）	781.71	12,578.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	194,159.92	-8,175.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,001,201.08	-5,095,208.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-277,619.16	-54,251,446.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,314,734.69	11,007,642.01
经营活动产生的现金流量净额	-14,119,310.50	-29,760,304.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	354,224,195.64	386,458,611.47
减：现金的期初余额	374,262,816.93	435,108,975.24
现金及现金等价物净增加额	-20,038,621.29	-48,650,363.77

## （2）本报告期取得或处置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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （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	354,224,195.64	374,262,816.93
其中：库存现金	81,330.64	98,345.85
可随时用于支付的银行存款	353,160,556.21	364,708,476.93
可随时用于支付的其他货币资金	982,308.79	9,455,994.15
三、期末现金及现金等价物余额	354,224,195.64	374,262,816.93

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

无

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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	有限公司	深圳	陈坤江	软件开发产业	20,000,000.00	100%	100%	58917661-4
佳创视讯(香港)贸易有限公司	控股子公司	有限公司	香港	陈新涛	系统产品软件的进出口贸易	港币 543,809.00	100%	100%	不适用
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	陈坤江	技术咨询	7,000,000.00	100%	100%	59300189-2
天柏宽带网	控股子公司	有限公司	北京	高见	技术咨询及	16,000,000.	100%	100%	05138261-9

络技术(北京)有限公司					软件服务	00			
-------------	--	--	--	--	------	----	--	--	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	民营	深圳	肖瀚苗	软件开发行业	12,850,000.00	29.96%	29.96%	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						

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	金额	占同类交易金额的



				比例 (%)		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

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	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

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

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
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	2,023,578.00

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等，2013年1-6月确认的物业管理费及杂费共计494,192.50元。

### (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**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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(%)

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	深圳市满京华投资集团有限公司	568,863.36	28,443.17	568,863.36	28,443.17
其他应收款	深圳市满京华物业管理有限公司	250.00	12.50	250.00	12.50

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

无

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

无

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

无

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 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

无

其他或有负债及其财务影响

截至2013年06月30日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
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

截至2013年06月30日，本公司未发生资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	11,020,958.90			531,258.58	7,656,390.72
金融资产小计	11,020,958.90			531,258.58	7,656,390.72
金融负债	11,648,175.81				3,964,934.68

## 8、年金计划主要内容及重大变化

无

## 9、其他

无

## 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

		(%)		(%)		(%)		(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	160,703,088.46	98.77%	17,039,177.12	10.6%	160,088,174.18	97.83%	17,452,994.68	10.9%
合并范围内单位款项组合	2,000,000.00	1.23%			3,550,000.00	2.17%		
组合小计	162,703,088.46	100%	17,039,177.12	10.47%	163,638,174.18	100%	17,452,994.68	10.67%
合计	162,703,088.46	--	17,039,177.12	--	163,638,174.18	--	17,452,994.68	--

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 年以内小计	103,270,638.88	63.47%	5,063,531.94	95,464,483.05	59.63%	4,773,224.15
1 至 2 年	46,135,719.50	28.36%	4,613,571.95	50,577,312.10	31.59%	5,057,731.21
2 至 3 年	3,150,273.51	1.94%	630,054.70	3,699,801.45	2.31%	739,960.29
3 年以上	10,146,456.57	6.24%	6,732,018.53	10,346,577.58	6.47%	6,882,079.03
3 至 4 年	4,532,897.09	2.79%	2,266,448.55	4,532,956.38	2.83%	2,266,478.19
4 至 5 年	2,295,979.00	1.41%	1,147,989.50	2,396,040.72	1.5%	1,198,020.36
5 年以上	3,317,580.48	2.04%	3,317,580.48	3,417,580.48	2.14%	3,417,580.48
合计	162,703,088.46	--	17,039,177.12	160,088,174.18	--	17,452,994.68

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备

合并范围内单位款项组合	2,000,000.00	0.00
合计	2,000,000.00	0.00

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**

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

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**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(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	客户	45,309,533.12	1 年以内	27.85%

有限公司				
沈阳市于洪区传媒网络 有限责任公司	客户	12,940,000.00	1 年以内、1-2 年	7.95%
沈阳传媒网络有限公司	客户	11,431,320.00	1 年以内、1-2 年	7.03%
沈阳市东陵区传媒网络 有限责任公司	客户	9,600,000.00	1 年以内、1-2 年	5.9%
广东省广播电视网络股 份有限公司	客户	8,944,807.80	1 年以内	5.5%
合计	--	88,225,660.92	--	54.23%

## (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(%)
天柏宽带网络技术(北京)有 限公司	子公司	2,000,000.00	1.23%
合计	--	2,000,000.00	1.23%

## (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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	4,344,321.62	100%	419,997.90	9.67%	3,756,622.77	55.6%	420,746.45	11.2%
合并范围内单位款项组合					3,000,000.00	44.4%	0.00	0%
组合小计	4,344,321.62	100%	419,997.90	9.67%	6,756,622.77	100%	420,746.45	6.23%



合计	4,344,321.62	--	419,997.90	--	6,756,622.77	--	420,746.45	--
----	--------------	----	------------	----	--------------	----	------------	----

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 年以内小计	3,719,392.93	85.62%	185,969.65	2,929,024.08	77.97%	146,451.20
1 至 2 年	313,921.50	7.23%	31,392.15	316,591.50	8.43%	31,659.15
2 至 3 年	10,000.00	0.23%	2,000.00	210,000.00	5.59%	42,000.00
3 年以上	301,007.19	6.93%	200,636.10	301,007.19	8.01%	200,636.10
3 至 4 年	28,794.02	0.66%	14,397.01	28,794.02	0.77%	14,397.01
4 至 5 年	171,948.17	3.96%	85,974.09	171,948.17	4.58%	85,974.09
5 年以上	100,265.00	2.31%	100,265.00	100,265.00	2.66%	100,265.00
合计	4,344,321.62	--	419,997.90	3,756,622.77	--	420,746.45

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**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
深圳市满京华投资集团有限公司	办公楼租赁方	568,863.36	1 年以内	13.09%
黑龙江广播电视网络股份有限公司	客户招标	500,000.00	1 年以内、1-2 年	11.51%
山东广电网络有限公司	客户招标	300,000.00	1 年以内	6.91%
江苏省国际招标公司	客户招标	250,000.00	1 年以内	5.75%
广东省广播电视网络股份有限公司	客户招标	230,000.00	1 年以内	5.29%
合计	--	1,848,863.36	--	42.55%

(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	股东李绪华投资的公司	568,863.36	13.09%

公司			
深圳市满京华物业管理有限 公司	满京华集团投资的公司	250.00	0.01%
合计	--	569,113.36	13.1%

## (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	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
深圳市佳创软件有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
深圳市佳创视讯文化传媒有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00	100%	100%				
佳创视讯(香港)贸易有限公司	成本法	442,792.00	442,792.00		442,792.00	100%	100%				
天柏宽带网络技术(北京)有限公司	成本法	40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00	100%	100%				
深圳市经纬视界传媒技术有限公司	权益法	4,230,000.00	1,793,583.45	-781.71	1,792,801.74	29.96%	29.96%				
合计	--	71,672,790.00	69,236,377.45	-781.71	69,235,595.74	--	--	--			

		2.00	5.45		3.74					
--	--	------	------	--	------	--	--	--	--	--

长期股权投资的说明

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	49,959,102.68	92,736,560.84
合计	49,959,102.68	92,736,560.84
营业成本	29,385,212.94	59,889,253.01

##### (2) 主营业务（分行业）

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	49,959,102.68	29,385,212.94	92,736,560.84	59,889,253.01
合计	49,959,102.68	29,385,212.94	92,736,560.84	59,889,253.01

##### (3) 主营业务（分产品）

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	13,452,588.32	1,585,520.26	22,403,075.16	6,775,702.58
系统集成	27,209,953.54	21,216,375.76	65,263,668.10	49,223,802.27
终端产品	9,296,560.82	6,583,316.92	5,069,817.58	3,889,748.16
合计	49,959,102.68	29,385,212.94	92,736,560.84	59,889,253.01

##### (4) 主营业务（分地区）

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	3,712,531.69	2,574,320.29	2,441,880.34	1,699,592.41

华北	10,494,412.99	1,762,258.43	7,662,427.36	1,748,318.15
华东	6,923,574.36	5,177,461.26	18,759,032.96	13,477,248.12
华南	11,474,378.36	9,496,347.29	21,631,295.04	16,150,720.69
华中	5,872,222.62	3,697,010.63	40,742,574.79	25,853,929.24
西北	17,948.72	44.23	20,000.00	
西南	2,393,162.40	297,815.56	285,000.00	
境外	9,070,871.54	6,379,955.25	1,194,350.35	959,444.40
合计	49,959,102.68	29,385,212.94	92,736,560.84	59,889,253.01

### (5) 公司来自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(%)
天柏宽带网络技术(北京)有限公司	8,547,008.60	17.11%
河南有线电视网络集团有限公司	5,872,222.62	11.75%
广西广播电视信息网络股份有限公司	5,241,453.00	10.49%
江阴广播电视网络传输中心	3,709,401.73	7.42%
VCB COMUNICACOES S A	3,256,188.00	6.52%
合计	26,626,273.95	53.29%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-781.71	-12,578.94
合计	-781.71	-12,578.94

### (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的原因
-------	-------	-------	---------------

**(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	-781.71	-12,578.94	主要是参股公司亏损降低所致。
合计	-781.71	-12,578.94	--

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	1,679,664.25	15,102,426.85
加：资产减值准备	-414,566.11	2,310,708.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,959,435.29	1,708,258.35
无形资产摊销	592,474.23	487,534.21
长期待摊费用摊销	251,629.15	162,945.06
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
投资损失（收益以“-”号填列）	781.71	12,578.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-8,175.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,911,663.65	-5,095,208.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	762,485.85	-54,979,633.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,701,606.20	10,482,833.53
经营活动产生的现金流量净额	-7,781,365.48	-29,818,095.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	310,540,556.42	358,629,139.45
减：现金的期初余额	320,128,479.82	415,108,975.24
现金及现金等价物净增加额	-9,587,923.40	-56,479,835.79

**7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况**

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-14,726.56	
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）	2,226,005.60	
减：所得税影响额	331,691.86	
合计	1,879,587.18	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,728,655.00	13,902,582.78	604,030,157.39	600,313,695.95
按国际会计准则调整的项目及金额				

#### （2）同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	3,728,655.00	13,902,582.78	604,030,157.39	600,313,695.95
按境外会计准则调整的项目及金额				

**(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明**

无

**3、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	0.62%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.31%	0.01	0.01

**4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明****一、资产负债表项目大幅变动的情况及原因**

- 1、应收利息报告期末余额为195.33万元，较年初增长305.54%，主要是募集资金定期存款于上年末集中到期结息，上年末应收利息较少，而本报告期转存的定期存款尚未到期结息，计提的应收利息增加所致。
- 2、其他应收款报告期末余额为460.10万元，较年初增长30%，主要是报告期增大销售投标力度，支付投标保证金增加所致。
- 3、开发支出报告期末余额791.04万元，较年初增长127.04%，主要是由于进入到开发阶段的项目尚未结项，尚未形成知识产权所致。
- 4、应付票据报告期末余额311.63万元，较年初增长107.25%，主要是由于本报告期银行承兑票据结算业务增加所致。
- 5、应付账款报告期末余额861.26万元，较年初下降57.42%，主要是本报告期到期应付款集中支付所致。
- 6、应付职工薪酬报告期末余额254.87万元，较年初下降30.64%，主要原因系上年末应付的奖金在本年初支付所致。
- 7、其他流动负债报告期末余额36.13万元，较年初余额下降65.23%，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。

**二、利润表项目大幅变动的情况及原因**

- 1、报告期内，管理费用2,126.52万元，较上年同期增长40.48%，主要是由于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、薪资提高，人力成本增加所致。
- 2、报告期内，财务费用-393.77万元，较上年同期增加37.19%，主要是由于募集资金投入使用，存量减少，定期存款利息相应减少所致。
- 3、报告期内，资产减值损失-55.86万元，较上年同期减少124.13%，主要是由于本报告期公司加大应收账款回款力度，期末应收账款减少，计提的坏账准备减少所致。
- 4、报告期内，投资收益-0.08万元，较上年同期增加93.79%，主要是由于本报告期公司联营企业亏损减少，计提的投资损失减少所致。
- 5、报告期内，营业外收入246.51万元，较上年同期减少59.77%，主要是由于本报告期确认为当期损益的政府补助及收到的增值税软件退税收入减少所致。
- 6、报告期内，所得税费用141.63万元，较上年同期减少46.28%，主要是由于本报告期利润下降，应纳税所得额减少所致。



### 三、现金流量表大幅变动的情况及原因

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加52.56%，主要原因是报告期公司加大了销售回款力度，销售回款较上年同期大幅增加所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加41.88%，主要原因系公司本报告期购买的固定资产等长期资产减少所致。
- 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99.70%，主要原因系本报告期公司未进行现金分红所致。
- 4、报告期内，汇率变动对现金的影响较上年同期减少1083.25%，主要原因系汇率波动所致。

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 3、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳市佳创视讯技术股份有限公司  
法定代表人：陈坤江  
2013年8月21日