

VTRON

广东威创视讯科技股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 4 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

公司负责人何正宇、主管会计工作负责人何正宇及会计机构负责人（会计主管人员）江玉兰 声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	31
第八节 公司治理	37
第九节 内部控制	43
第十节 财务报告	45
第十一节 备查文件目录.....	128

释义

释义项	指	释义内容
威创股份、公司、本公司	指	广东威创视讯科技股份有限公司
威创投资	指	英属维尔京群岛威创投资有限公司（VTRON INVESTMENT LIMITED），为本公司控股股东
威创集团	指	英属维尔京群岛威创集团有限公司（VTRON GROUP LIMITED），为本公司的间接控股股东
《公司章程》	指	广东威创视讯科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
VW	指	超高分辨率数字拼接墙系统
DLP	指	数字光处理（Digital Light Processing instead of Procession），应用数字微镜晶片（Digital Micromirror Device, DMD）作为关键元件以实现数字光学处理过程。
LCD	指	液晶显示器（Liquid Crystal Display），是一种数字显示技术，可以通过液晶和彩色过滤器过滤光源，在平面面板上产生图像。
LED	指	Light Emitting Diode（发光二极管）的简称，是一种由固态化合物半导体材料制成的发光器件，能够将电能转化为光能而发光。

重大风险提示

公司不存在对生产经营状态、财务状况和持续盈利能力有严重不利影响的风险因素，其他可能面对的经营风险详见本报告第四节董事会报告之八。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	威创股份	股票代码	002308
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东威创视讯科技股份有限公司		
公司的中文简称	威创股份		
公司的外文名称（如有）	VTRON TECHNOLOGIES LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	VTRON		
公司的法定代表人	何正宇		
注册地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号		
注册地址的邮政编码	510670		
办公地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号		
办公地址的邮政编码	510670		
公司网址	http://www.vtron.com		
电子信箱	irm@vtron.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宇	曾日辉
联系地址	广州高新技术产业开发区科珠路 233 号	
电话	020-83903431	
传真	020-83903598	
电子信箱	irm@vtron.com	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 8 月 23 日	广州市工商行政管理局	企股粤穗总字第 010561 号	44019173974661X	73974661-X
报告期末注册	2014 年 1 月 16 日	广州市工商行政管理局	440101400008665	44019173974661X	73974661-X
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市延安东路 550 号海洋大厦 12 楼
签字会计师姓名	梁烽、王培

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年
营业收入(元)	1,015,449,796.45	1,194,611,373.45	-15.00%	909,991,943.76
归属于上市公司股东的净利润(元)	301,810,572.48	338,139,825.61	-10.74%	258,385,221.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	264,520,224.82	327,515,595.46	-19.23%	248,614,837.38
经营活动产生的现金流量净额(元)	217,554,951.56	354,094,599.10	-38.56%	241,376,594.31
基本每股收益(元/股)	0.36	0.41	-12.20%	0.31
稀释每股收益(元/股)	0.36	0.41	-12.20%	0.31
加权平均净资产收益率(%)	14.55%	17.44%	-2.89%	14.72%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末
总资产(元)	2,476,675,264.66	2,421,900,778.49	2.26%	2,125,273,254.85
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,139,523,232.75	2,046,692,672.98	4.54%	1,858,295,256.35

二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	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)	-	-151,486.55	-16,941.60	-
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)	38,301,816.64	10,994,151.31	9,630,931.00	2013 年计入当期损益的政府补助包括被认定为 2011-2012 年度国家规划布局内重点软件企业而退回的 2011 年企业所得税 14,157,415.64 元,其他详见附注“营业外收入”。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,558,856.80	962,035.41	1,880,579.93	-
减：所得税影响额	2,570,325.78	1,180,470.02	1,724,185.40	-
合计	37,290,347.66	10,624,230.15	9,770,383.93	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

2013年,受到宏观经济和外部市场环境的影响,公司业绩未能达成预期目标,但在公司治理、业务发展战略、高管团队建设、科技创新、园区建设等多个方面仍然取得了喜人成绩。新的一年,公司还将面临内部和外部各种困难和挑战,我们同样看到大屏幕行业在市场拓宽、信息可视化应用潜力、海外业务扩大等重大机遇,我们相信,在董事会正确指导下,管理层及全体员工的共同努力,直面挑战、把握机遇,使公司能够获得进一步的发展。

二、主营业务分析

1、概述

2013年度,公司主营业务各项经营指标较2012年度均有下降。报告期内,公司实现营业收入101,544.98万元,同比下降15.00%;实现营业利润24,394.80万元,同比下降17.62%;实现净利润30,181.06万元,同比下降10.74%。但公司在运营效率方面,包括应收账款、产品库存控制等指标仍是较好地达成了目标。

2013年,影响公司业绩下降的因素,主要体现在以下几个方面:

(1) 宏观经济环境变化:受宏观经济环境影响,2013年中期开始,整个VW市场的大型项目和实施都面临较大幅度延后甚至压缩;

(2) 海外市场开拓未达预期:海外现有已开发的市场销售未达预期目标,新区域开发周期比预计延长,影响海外市场增长;

(3) 新产品、新业务增长点尚未形成规模:信息可视化产品及其解决方案初步达成了项目销售,但是尚未大规模量产,短期内尚未形成新的业绩增长点。

虽然2013年公司业绩没有达成,但公司的整体运作良好,并在公司治理、业务发展战略、高管团队建设、科技创新、园区建设等多个方面取得了一定的成绩。主要体现在以下几个方面:

(1) 主营业务持续领先,重点市场保持良好经营态势,新业务取得突破。

公司VW产品业绩持续保持亚太市场占有率第一的地位;在交通、能源、军队、公安等重点行业继续保持领先优势;在金融、司法等新行业市场取得突破性进展。

在新产品和新业务领域,小间距LED实现量产,并成功应用于广州市超算中心等项目;信息可视化产品及其解决方案成功实现项目应用,为发展相关多元化奠定了良好基础。

(2) 重新构建了公司组织架构,加强高端人才引进。

公司新建了以中国区业务部、海外业务部为业务经营实体,以VW产品线、信息可视化产品线为独立产品运营实体,其他部门作为重要支撑的组织架构。与此同时,新聘任了多位高管,增强高管团队的领导力以助力公司战略升级,促进业务更快发展。

(3) 结合公司发展现状制定了未来发展的战略规划和战略目标。

2013年下半年,公司引进IBM公司的业务领先模型(BLM模型),对公司发展战略进行全面梳理,并且按照“聚焦客户价值,通过经营的改善牵引管理逐步改进”的创新思路,实施面向客户价值的产品创新、面向经营的管理体制创新、面向客户满意度的服务创新等新举措,以有效支撑战略目标实施。

(4) 自主创新能力持续提升，科技成果丰硕。

2013年，公司继续加大研发投入，着力提升研发效率，全年新增专利授权128件，其中发明专利106件。截至2013年末，公司共拥有授权专利503件，其中发明专利362件，并成为全国首批国家知识产权示范企业。报告期内，公司被认定为2013-2014年度国家规划布局内重点软件企业（这是继2009年度、2011-2012年度被认定为国家规划布局内重点软件企业后第三次被认定），并获得广东省战略性新兴产业骨干企业、广东省软件企业认定证书、广东省名牌产品等荣誉。

同时，公司顺利通过软件企业产品成熟度3级认证（CMMI3）复审，在软件产品开发、交付和集成方面的能力得到了充分肯定。

(5) 新园区顺利投入启用，企业形象、工作环境、产能空间得到极大提升。

2013年10月，公司总部完成了创新园区的全部搬迁工作。新园区正式投入使用，模拟场景设施、员工办公环境、产品开发场所、生产场地空间等得到明显改善，产能得到极大提升，既提升了企业形象，也为公司业务发展预留了足够的空间，强化了公司作为行业龙头的综合竞争力。

2、收入

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
电子视像行业(单位:套)	销售量	13,740	15,877	-13.46%
	生产量	13,511	16,152	-16.35%
	库存量	1,977	2,206	-10.38%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司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

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	146,680,408.81
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	14.45%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 1	48,735,742.26	4.80%
2	客户 2	29,297,436.02	2.89%
3	客户 3	28,164,143.58	2.77%
4	客户 4	23,915,992.84	2.36%
5	客户 5	16,567,094.11	1.63%

合计	—	146,680,408.81	14.45%
----	---	----------------	--------

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子视像行业	主营业务营业成本	424,824,071.12	100%	503,354,778.12	100%	-15.60%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
超高分辨率数字 拼接墙系统	主营业务营业成本	424,824,071.12	100%	503,354,778.12	100%	-15.60%

成本说明

成本要素	2013年	2012年
原材料	96.13%	96.32%
人工成本	2.59%	2.29%
折旧	0.12%	0.08%
其他	1.16%	1.31%
合计	100.00%	100.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	251,406,653.95
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	59%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 1	158,622,440.81	37%
2	供应商 2	46,467,337.96	11%
3	供应商 3	17,440,406.63	4%
4	供应商 4	16,034,912.97	4%
5	供应商 5	12,841,555.58	3%
合计	—	251,406,653.95	59%

4、费用

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
销售费用	180,672,473.09	201,770,831.37	-10.46%
管理费用	198,654,457.02	206,333,958.27	-3.72%
财务费用	-46,313,796.16	-28,338,792.46	-63.43%
所得税	22,181,322.11	39,547,600.02	-43.91%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

- 1、财务费用同比减少63.43%，主要因定期存款利息收入增加；
- 2、所得税费用同比减少43.91%，主要因本年度收到退回的2011年度重点软件企业的税收优惠。

5、研发支出

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
研发投入金额(元)	123,204,866.93	127,395,397.13	-3.29%
研发投入占期末净资产的比例	5.76%	6.22%	-0.46%
研发投入占营业收入比例	12.13%	10.66%	1.47%

6、现金流

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	1,254,275,502.95	1,478,269,572.21	-15.15%
经营活动现金流出小计	1,036,720,551.39	1,124,174,973.11	-7.78%
经营活动产生的现金流量净额	217,554,951.56	354,094,599.10	-38.56%
投资活动现金流入小计	331,911.90	949,938.94	-65.06%
投资活动现金流出小计	88,532,770.67	244,132,802.47	-63.74%
投资活动产生的现金流量净额	-88,200,858.77	-243,182,863.53	63.73%
筹资活动现金流入小计	15,589,728.00	-	100.00%
筹资活动现金流出小计	224,996,379.76	160,482,459.89	40.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-209,406,651.76	-160,482,459.89	-30.49%
现金及现金等价物净增加额	-80,333,765.51	-49,755,973.28	-61.46%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少38.56%，主要因报告期销售收入下降所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加63.73%，主要因募集资金投资项目建设完成，投入减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少40.20%，主要因本年度实施股权激励行权新增股本及股利分配较上年有所增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、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 (%)
分行业						
电子视像行业	1,003,647,284.95	424,824,071.12	57.67%	-15.38%	-15.60%	0.11%
分产品						
超高分辨率数字 拼接墙系统	1,003,647,284.95	424,824,071.12	57.67%	-15.38%	-15.60%	0.11%
分地区						
华东	259,239,629.78	109,669,254.92	57.70%	-13.80%	-17.57%	1.94%
华北	331,023,704.63	141,435,578.37	57.27%	-22.99%	-16.21%	-3.46%
中南	181,056,348.53	73,307,014.10	59.51%	13.56%	8.99%	1.69%
西北	81,698,231.95	33,541,084.85	58.95%	-20.44%	-24.51%	2.22%
海外	45,060,720.63	21,320,644.06	52.68%	-44.31%	-47.41%	2.78%
西南	57,000,735.25	25,137,387.41	55.90%	-13.60%	-12.16%	-0.72%
东北	48,567,914.18	20,413,107.41	57.97%	4.59%	-1.31%	2.51%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产 比例 (%)	金额	占总资产 比例 (%)		
货币资金	1,289,751,865.04	52.08%	1,370,348,578.95	56.58%	-4.50%	-
应收账款	209,094,357.95	8.44%	185,602,174.25	7.66%	0.78%	-
存货	211,746,657.24	8.55%	202,971,883.08	8.38%	0.17%	-
固定资产	528,831,131.12	21.35%	46,018,730.95	1.90%	19.45%	本年末金额比上年末金额增加1049.16%，主要因募集资金投资项目完工转入所致。
在建工程	-	-	354,261,085.26	14.63%	-14.63%	本年末金额比上年末金额减少

						100.00%，主要因募集资金投资项目完工转入固定资产所致。
预付款项	32,289,686.29	1.30%	24,528,809.37	1.01%	0.29%	本年末金额比上年末金额增加31.64%，主要因增加了主要供应商的预付货款、三期厂房电信工程和绿化工程预付款。
递延所得税资产	9,335,621.82	0.38%	16,750,417.69	0.69%	-0.31%	本年末金额比上年末金额减少44.27%，主要因应付职工薪酬暂时性差异减少所致。

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
应付账款	127,997,593.02	5.17%	71,785,367.88	2.96%	2.21%	本年末金额比上年末金额增加78.31%，主要因本年度在建工程完工转入固定资产，将尚未支付的工程款计入应付账款。
预收款项	20,807,522.00	0.84%	83,507,957.64	3.45%	-2.61%	本年末金额比上年末金额减少75.08%，主要因尚未执行完毕的合同预收款减少。

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

报告期内公司主要资产计量属性无发生重大变化

五、核心竞争力分析

1、自主创新的先进技术

公司拥有400多人的研发团队，由一批资深的国内外行业专家领衔组成。多年的技术沉淀，使得公司具备了持续的自主创新能力，引领行业技术发展。通过核心技术能力的打造，公司拥有了业内最为强大的VW全线显控产品，包括采用各类显示技术的全冗余显示单元、支持高分辨率运行并具有超强信号处理能力的处理器、以及满足行业应用需求的各类应用软件。这些技术的多年积累与沉淀，使得公司能够聚焦重点行业客户对可视化信息呈现的需求提供相应的解决方案，帮助行业客户提升信息的使用价值。

2、卓越的市场营销能力

十多年的市场耕耘，公司已构建了遍及全国的完善市场营销体系，形成各个行业均衡发展的业务布局，拥有近10000个工程项目服务运营经验，并在各行业领域积累了良好的服务经验。公司在政府、军队、电力、交通、能源、安全等领域积累了大批稳定的行业客户，通过公司特有的商业模式，与代理商形成了长期、双赢的战略合作关系；丰富的优质客户和代理商资源将成为支撑公司未来发展的核心资产，也为公司

实现解决方案的战略升级带来有力支撑。遍布全国的强大营销和服务体系，“7×24”小时客户响应机制，有力地赢得了客户，推动了公司业务的发展。

六、投资状况分析

- 1、报告期内，公司无对外股权投资情况。
- 2、报告期内，公司无委托理财、衍生品投资和委托贷款情况。
- 3、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	120,725.40
报告期投入募集资金总额	8,993
已累计投入募集资金总额	69,306
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>公司首次公开发行股票实际募集资金净额为人民币 1,207,254,000.78 元，募集资金存于专用账户。公司根据《募集资金管理制度》要求，严格按照招股说明书所列用途使用募集资金，没有改变。募集资金支出严格履行资金使用审批手续，公司独立董事、监事会对募集资金使用情况进行日常监督。截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金余额为 615,857,977.65 元。</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										
超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目	否	35,450	43,313	5,008	40,290	93.02%	2013年09月30日	2,411	是	否
研发中心扩建项目	否	6,121	8,851	661	8,616	97.34%	2013年09月30日	-	不适用	否
信息化建设项目	否	3,300	3,300	59	3,281	99.42%	2013年09月30日	-	不适用	否
承诺投资项目小计	--	44,871	55,464	5,728	52,187	--	--	2,411	--	--
超募资金投向										
员工宿舍项目	否	6,500	6,500	326	6,314	97.14%	2013年06月30日	-	不适用	否
LCD 平板项目	否	9,249	9,249	1,209	9,075	98.12%	2013年09月30日	92	否	否
智慧城市项目	否	12,000	12,000	1,730	1,730	14.42%	2016年12月31日	-	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	27,749	27,749	3,265	17,119	--	--	92	--	--
合计	--	72,620	83,213	8,993	69,306	--	--	2,503	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至期末,公司已累计投入募集资金 69,306 万元,超高分辨率数字拼接墙系统生产大楼和 LCD 生产大楼已完工交付使用,员工宿舍已完工交付使用,公司已于 2013 年 10 月整体搬迁至新厂区。报告期内超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目实现效益 2,411 万元。LCD 平板项目效益低于预期,主要原因是该行业同质化竞争激烈,导致产品的毛利率低于预期,且该项目的投产期较短,尚未形成规模效应,所以影响该项目在报告期内的经营效益低于预期。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									

	公司首次公开发行超募资金金额为 75,854.40 万元，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，根据公司战略规划和实际经营需要，公司使用超募资金 6,500 万元建设员工宿舍项目。经 2011 年 5 月 18 日公司召开 2010 年度股东大会审议通过，使用超募资金 10,593 万元补充超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目和研发中心扩建项目房产建设资金缺口、使用超募资金 9,249 万投资平板拼接显示业务建设项目；经 2013 年 7 月 30 日公司召开第二届董事会第二十一次会议通过，使用 12,000 万元超募资金用于智慧城市管控中心大数据可视化解决方案建设项目。超募资金补充原募投资项目缺口的金额反映在承诺投资项目中。截至期末，超募资金投向合计金额为 38,342 万元，已累计使用超募资金 27,684 万元（其中包含使用超募资金补充超高分辨率数字拼接墙系统扩建项目和研发中心扩建项目房产建设资金缺口已使用的 10,565 万元）。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金期末存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 报告期内，公司无募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	营业利润（元）	净利润（元）
威创视讯科技（香港）有限公司	子公司	电子视像行业	研究、销售电子显示产品、图像控制与显示处理产品等	10,000 港元	3,629,290.09	-596,701.02	20,185,737.64	-2,097,196.83	-2,089,217.79

主要子公司、参股公司情况说明

本公司除持有全资子公司威创视讯科技（香港）有限公司100%股权外，未持有其他公司股权。

报告期内公司无发生取得和处置子公司的情况。

5、报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目情况。

七、公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体情况。

八、公司未来发展的展望

1、经济发展态势和行业市场形势，凸显公司主营业务仍有较大发展空间

(1) 宏观经济和竞争环境的持续改善，为控制室市场持续发展带来增长空间。

就宏观经济发展趋势而言，中国经济将进入稳中求进、提质增效的增长新阶段。公司主营业务所面向的国内大屏幕显示拼接市场，在市场总量方面依然保持着增长的趋势。

首先，在国家新型城镇化的政策推动下，平安/数字和智慧城市、安全和综治维稳、法制体系完善、医疗综合应急监控和调度、环境治理等将为公司带来更多国内市场机会。其次，自主可控、信息安全是中国发展的基本国策，为中国品牌带来大量市场机会，在行业十二五信息化建设和国家产业政策驱动下，国内信息化市场面临着较快增长机会，市场发展前景依然看好，预计未来五年大屏幕拼接市场在军队、公安、能源、环保、交通、政府等行业投资建设拉动下仍能保持持续增长。

(2) 市场对信息可视化领域产品和解决方案的需求，成为公司努力发展的方向。

通过对信息可视化领域市场需求分析，发现该领域产品和解决方案在未来具有广阔的发展空间，因此成为目前公司部署和发力的业务方向。

①在大数据爆发的时代，控制室主要指挥者的决策依据发生深刻变革，例如实时视频信息、地理信息、网络舆情信息、3D仿真数据等，我们认为控制室唯有大屏幕能够同时承载上述的海量信息；

②随着国家战略（“宽带中国”、“城镇化”、“智慧城市”）的加速推进，满足不同复杂应用场景的调度指挥、安全监控的控制室有很大的市场需求；

③行业市场方面，集团企业越来越强化“集约化”，集中统一调度协同，满足不同行业深度应用的大型“调度营运中心”成为新的发展方向 and 趋势；

④围绕大屏显示终端的信息可视化应用成为潜在的“蓝海”市场；

⑤加快小间距LED技术的研究及产品市场化步伐，力争走在行业前列。

2、公司发展战略

基于公司业务发展的良好基础以及对未来业务发展的布局准备，公司将持续由产品制造商向解决方案和增值服务商转型，通过发展相关多元化业务、有效利用上市公司资本平台并购获取战略协同力等手段，达成公司未来业务增长的战略目标。

3、2014年经营计划

2014年，公司根据行业发展和市场需求的变化形势制定了“2014年公司整体业务收入年度增长率、利润率高于行业平均水平”的年度经营目标。为此，公司在业务模式、销售渠道、市场拓展、产品创新、新业务布局、供应链体系、财务和人力资源支撑等方面制定并实施了各项关键举措，以保障公司经营目标的达成。

同时，公司将充分运用好上市公司的资本平台，以合作和并购获取业务相关多元化的战略协同力。采用内生外延并举策略，按照公司战略的发展目标，聚焦相关业务发展机会，以合作以及资本途径快速获取核心技术及市场能力，降低时间成本，提升市场竞争能力，以获取主营业务相关多元化发展的有效成长空间。

4、可能面对的风险

(1) 技术风险

公司核心业务的技术目前处于国内领先水平，但高新技术行业的技术和客户需求变化非常快，因此公司加大市场研究与分析的力度，根据客户需要进行持续的产品技术创新，提高新产品的开发、转产效率，加强对外交流与合作、引进高素质的科技人才，采取多种方式保证公司的技术水平处于行业领先地位。

(2) 管理风险

公司规模快速扩大和发展战略升级，需要更多的高端人才来帮助实现。管理团队的建设，外部一流人才的引进、内部人员的学习培养，以及激励体系的优化将是公司后期重点工作之一；并且，公司将继续强化制度与流程体系建设，在确保公司合规经营的同时，最大程度发挥现有团队的能力。

九、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

适用 不适用

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法无发生变化。

十一、报告期内无发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围无发生变化。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已建立了较完备的利润分配决策程序和机制。报告期内，公司根据 2012 年度股东大会决议，以 2012 年 12 月 31 日公司总股本 641,400,000 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），并实施资本公积金转增股本，每 10 股转增 3 股，该利润分配方案已于 2013 年 5 月 29 日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

分红年度	总股本（股）	利润分配方案	资本公积金转增股本方案
2013年	835,591,560	每10股派2.00元	无
2012年	641,400,000	每10股派3.50元	每10股转增3股
2011年	641,400,000	每10股派2.50元	无

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	167,118,312.00	301,810,572.48	55.37%
2012 年	224,490,000.00	338,139,825.61	66.39%
2011 年	160,350,000.00	258,385,221.31	62.06%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	-
分配预案的股本基数（股）	835,591,560
现金分红总额（元）（含税）	167,118,312.00
可分配利润（元）	583,142,913.94
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
1、以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 835,591,560 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金红利 167,118,312.00 元，剩余未分配利润 416,024,601.94 元结转下一会计年度。	
2、2013 年度公司不实施资本公积金转增股本。	
董事会认为，本次利润分配预案合法、合规。符合《公司章程》及《利润分配管理制度》的相关规定，利润分配预案将提交股东大会审议。	

十五、社会责任情况

公司坚持“责任、协作、创新”的核心价值观，致力于成为可视化信息交流解决方案的世界级品牌，在追求经济效益的同时积极承担社会责任，为社会：致力于持续改善人们信息沟通的效率与品质；为客户努力创造价值；为股东：创造持久、高效的回报；为员工：提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康，帮助员工实现理想。

报告期内，公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，通过技术创新和精益管理，节能降耗，改善周边环境。积极支持社会公益，扶助弱势群体，为企业与社会和谐发展做出应有的贡献。

十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年1月28日	公司	实地调研	机构	景顺长城基金、博时基金、华宝兴业基金、申银万国证券、东北证券、国泰君安证券、长江养老保险、上海正享投资	公司经营情况和行业情况
2013年2月25日	公司	实地调研	机构	华夏基金	公司经营情况和行业情况
2013年2月27日	公司	实地调研	机构	中信建投证券、嘉实基金、南方基金、华宝兴业基金、大成基金、新华资产、中国人寿、SMC 中国基金、诺安基金、广发证券、明河投资等	公司经营情况和行业情况
2013年3月1日	公司	实地调研	机构	国泰君安、上投摩根、易方达基金、华夏基金、国信证券、华宝兴业基金、中银基金、华西证券、中山证券、华泰证券	公司经营情况和行业情况
2013年3月5日	公司	实地调研	机构	东方证券	公司经营情况和行业情况
2013年3月12日	公司	实地调研	机构	光大永明资产	公司经营情况和行业情况
2013年5月6日	公司	实地调研	机构	中金公司	公司经营情况和行业情况
2013年5月8日	公司	实地调研	机构	农银人寿保险、国联证券	公司经营情况和行业情况
2013年5月29日	公司	实地调研	机构	平安证券、景泰利丰资产、信达证券、海富通基金	公司经营情况和行业情况
2013年6月6日	公司	实地调研	机构	厦门证券、国泰君安证券、财通基金、中银基金	公司经营情况和行业情况
2013年7月3日	公司	实地调研	机构	海通证券、海富通基金	公司经营情况和行业情况
2013年7月5日	公司	实地调研	机构	中国人寿	公司经营情况和行业情况
2013年7月12日	公司	实地调研	机构	兴业证券、大威德投资、金骏投资	公司经营情况和行业情况
2013年7月19日	公司	实地调研	机构	国泰君安证券	公司经营情况和行业情况
2013年9月3日	公司	实地调研	机构	瑞银证券	公司经营情况和行业情况
2013年11月7日	公司	实地调研	机构	上海闰耀资产	公司经营情况和行业情况
2013年11月13日	公司	实地调研	机构	深圳平石投资	公司经营情况和行业情况
2013年11月21日	公司	实地调研	机构	博时基金	公司经营情况和行业情况
2013年11月26日	公司	实地调研	机构	长江证券	公司经营情况和行业情况
2013年11月29日	公司	实地调研	机构	东北证券、长城证券	公司经营情况和行业情况
2013年12月5日	公司	实地调研	机构	中天证券、宏源证券、瑞富投资	公司经营情况和行业情况

第五节 重要事项

- 一、报告期内，公司无重大诉讼仲裁事项。
- 二、报告期内，公司无媒体质疑事项。
- 三、报告期内，公司无发生控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。
- 四、报告期内，公司无破产重整相关事项。
- 五、报告期内，公司无发生收购资产、出售资产、企业合并事项。
- 六、公司股权激励的实施情况及其影响

根据公司的股权激励计划，2013年6月4日，公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于股权激励计划第一个行权期可行权的议案》。2013年6月5日，140名激励对象向公司提出行权申请并缴纳了行权资金，经深交所确认、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，本次行权的股票期权数量共计1,771,560股，行权后公司总股本变更为835,591,560股，行权股份上市时间为2013年7月5日，详见2013年7月4日刊登于证券时报与巨潮资讯网的《关于股权激励计划第一个行权期行权情况公告》。

七、报告期内，公司无重大关联交易事项。

八、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司无发生托管、承包、租赁事项情况。
- 2、报告期内，公司无发生担保情况。
- 3、报告期内，公司无其他重大合同。

九、承诺事项履行情况

1、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	-	-		-	-
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	控股股东威创投 资有限公司	本公司目前没有，今后也不直接或间接从事与广东威创视讯科	2009年11月13日	长期	承诺人严格遵守相关承诺。

		技股份有限公司及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，不利用对广东威创视讯科技股份有限公司的影响地位作出对该公司及其中小股东不利的行为，本公司若违反前述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归股份公司所有；若给股份公司造成经济损失，将给予足额赔偿。			
	本公司董事、监事和高级管理人员	在任职期间，每年转让直接、间接持有的公司股份不超过本人直接、间接持有公司股份总数的百分之二十五。离职后的半年内不转让直接、间接持有的公司股份。申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。	2013 年 12 月 27 日	董事、监事、高级管理人员任职期间、离职后半年内及离职半年后的十二个月内。	承诺人严格遵守相关承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	-	-	-	-	-
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）	无				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	35
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁烽、王培
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

十二、报告期内，公司无处罚及整改情况。

十三、报告期内，公司无年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况。

十四、其他重大事项的说明

1、2013年12月27日，公司召开2013年第二次临时股东大会，选举产生了第三届董事会成员和第三届监事会成员，并聘任了新一届高级管理人员，具体人员变动详见第七节之四公司董事、监事、高级管理人员变动情况。

2、公司控股股东威创投资分别于2013年2月22日、2013年5月24日通过大宗交易方式减持本公司3,207万股和3,206.99万股无限售条件流通股，合计占公司总股本64,140万股的10%，详见2013年2月23日、2013年5月25日刊登于证券时报与巨潮资讯网的《关于控股股东减持股份的公告》。

十五、报告期内，公司子公司无发生重要事项。

十六、报告期内，公司无发行公司债券的情况

。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份			70,200			15,000	85,200	85,200	0.01%
其中：境内自然人持股			70,200			15,000	85,200	85,200	0.01%
二、无限售条件股份	641,400,000	100%	1,701,360		192,420,000	-15,000	194,106,360	835,506,360	99.99%
其中：人民币普通股	641,400,000	100%	1,701,360		192,420,000	-15,000	194,106,360	835,506,360	99.99%
三、股份总数	641,400,000	100%	1,771,560		192,420,000	0	194,191,560	835,591,560	100%

1、股份变动的原因：

- (1) 报告期内，公司实施资本公积金转增股本（每10股转增3股），共计转增192,420,000股。
(2) 报告期内，公司股权激励计划第一个行权期行权新增股本1,771,560股。

2、股份变动的批准情况：

- (1) 实施资本公积金转增股本经公司2012年度股东大会审议批准。
(2) 股权激励计划第一个行权期行权经公司2011年第一次临时股东大会授权、并经第二届董事会第二十次会议审议批准。

3、股份变动的过户情况

- (1) 资本公积金所转增的股份于2013年5月29日直接记入股东证券账户。
(2) 股权激励计划第一个行权期行权的股份于2013年6月28日登记计入激励对象证券账户，2013年7月5日上市流通。

4、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：

本次股份总数增加使得最近一年和最近一期的每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产相应下降。具体指标参见2012年年报、2013年第三季度报告及本报告第三节之一”主要会计数据和财务指标”。

5、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、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期

股票类						
威创股份 A 股	2009 年 11 月 16 日	23.80 元/股	53,450,000 股	2009 年 11 月 27 日	53,450,000 股	
威创股份 A 股	2013 年 6 月 28 日	8.80 元/股	1,771,560 股	2013 年 07 月 05 日	1,771,560 股	

前三年历次证券发行情况的说明

(1) 证券发行情况 经中国证券监督管理委员会“证监许可【2009】1123号”文核准，本公司首次公开发行人民币普通股5,345万股，发行价格为23.80元/股。股份总数由16,035万股增加到21,380万股。

(2) 证券上市交易情况 经深圳证券交易所《关于广东威创视讯科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2009】158号文）同意，公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“威创股份”，股票代码“002308”；其中，网上发行的4,276万股股票于2009年11月27日起上市交易，网下配售的1,069万股股票锁定期为3个月，于2010年3月1日起上市交易。

(3) 根据公司股权激励计划，公司实施第一个行权期行权新增股本1,771,560股，行权价8.80元/股，于2013年7月5日起上市流通。

2、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

公司上市以来，股份总数的变动情况：

(1) 根据公司2009年度股东大会决议，以公司2009年12月31日总股本21,380万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，并于2010年5月7日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由21,380万股增加至42,760万股。

(2) 根据公司2010年度股东大会决议，以公司2010年12月31日总股本42,760万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，并于2011年6月3日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由42,760万股增加至64,140万股。

(3) 根据公司2012年度股东大会决议，以公司2012年12月31日总股本64,140万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，并于2013年5月29日实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由64,140万股增加至83,382万股。

(4) 根据公司股权激励计划，公司于2013年6月实施第一个行权期行权新增股本1,771,560股，股份总数由833,820,000股增加至835,591,560股。

3、公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	40,833			年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	40,687			
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
VTRON INVESTMENT LIMITED	境外法人	59.62%	498,207,580	50,831,080	0	498,207,580	-	0
广发大盘成长混合型证券	其他	1.14%	9,500,000	8,104,482	0	9,500,000	-	0

投资基金								
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	其他	0.45%	3,729,074	-8,825,280	0	3,729,074	-	0
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	其他	0.36%	3,000,000	-318,525	0	3,000,000	-	0
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红	其他	0.31%	2,569,097	2,569,097	0	2,569,097	-	0
全国社保基金—零八组合	其他	0.30%	2,499,928	2,499,928	0	2,499,928	-	0
高鸣善	境内自然人	0.25%	2,108,798	1,024,398	0	2,108,798	-	0
于安	境内自然人	0.22%	1,817,353	413,087	0	1,817,353	-	0
朱胜祥	境内自然人	0.22%	1,815,200	1,815,200	0	1,815,200	-	0
姚惜弟	境内自然人	0.21%	1,717,600	1,717,600	0	1,717,600	-	0
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED 与其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他 9 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
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					
VTRON INVESTMENT LIMITED	498,207,580	人民币普通股	498,207,580					
广发大盘成长混合型证券投资基金	9,500,000	人民币普通股	9,500,000					
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红	3,729,074	人民币普通股	3,729,074					
中国人寿财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红	2,569,097	人民币普通股	2,569,097					
全国社保基金—零八组合	2,499,928	人民币普通股	2,499,928					
高鸣善	2,108,798	人民币普通股	2,108,798					
于安	1,817,353	人民币普通股	1,817,353					
朱胜祥	1,815,200	人民币普通股	1,815,200					
姚惜弟	1,717,600	人民币普通股	1,717,600					
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	公司前 10 名无限售流通股股东中，控股股东 VTRON INVESTMENT LIMITED 与其他 9 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行							

间关联关系或一致行动的说明	动人；未知其他 9 名股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东高鸣善通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,058,798 股，通过普通账户持有公司股份 50,000 股，合计持有公司股份 2,108,798 股，占公司总股本的 0.25%。 2、公司股东姚惜弟通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,717,600 股，占公司总股本的 0.21%。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营 业务
VTRON INVESTMENT LIMITED	何正宇	2002 年 7 月 9 日	—	500 万美元	投资
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	除持有威创股份 59.62%的股权外，无其他经营业务。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

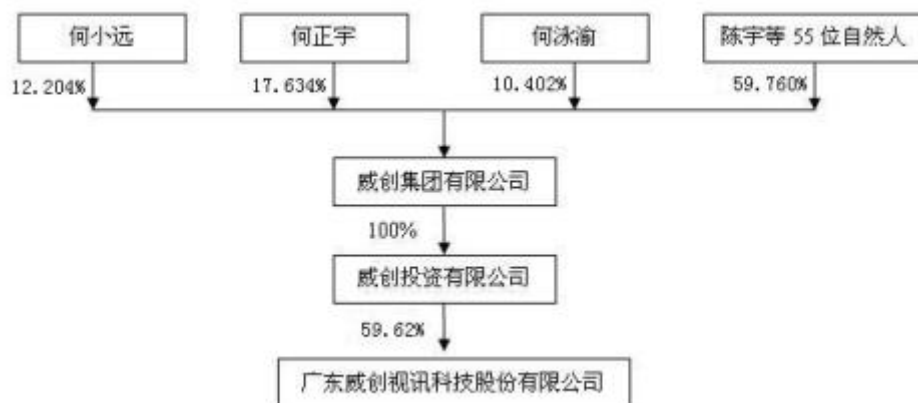
报告期内，控股股东无变更

3、公司实际控制人情况

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
何正宇	美国	否
何小远	中国香港	否
何泳渝	中国香港	否
最近 5 年内的职业及职务	何正宇任本公司董事长、总经理，兼任威创投资有限公司董事、威创集团有限公司董事。何小远任本公司董事。何泳渝任威创投资有限公司董事、威创集团有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期内，实际控制人无发生变更，实际控制人无通过信托或其他资产管理方式控制公司。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)
何正宇	董事长、总经理	现任	男	53	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
何小远	董事	现任	男	58	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
陈宇	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	59	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
陈春花	董事	现任	女	49	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
郑德理	董事	现任	男	62	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
周晶	董事	现任	女	58	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
曹洲涛	独立董事	现任	女	43	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
谢石松	独立董事	现任	男	51	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
胡志勇	独立董事	现任	男	49	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
何泳渝	董事	离任	女	60	2010年12月5日	2013年12月27日	-	-	-	-
熊翌旭	董事	离任	男	53	2010年12月5日	2013年12月27日	-	-	-	-
刘建国	董事	离任	男	52	2010年12月5日	2013年12月27日	-	-	-	-
刘国常	独立董事	离任	男	51	2010年12月5日	2013年12月27日	-	-	-	-
张平	独立董事	离任	男	44	2010年12月5日	2013年12月27日	-	-	-	-
邓顿	监事会主席	现任	男	64	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
刘国常	监事(注)	现任	男	51	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
张素萍	监事	现任	女	42	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
苏显昌	监事	离任	男	62	2010年12月27日	2013年12月27日	-	-	-	-
张斌	副总经理	现任	男	53	2013年12月27日	2016年12月26日	-	46,800	-	46,800
贺文华	副总经理	现任	男	47	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
谢明明	副总经理	现任	男	42	2013年12月27日	2016年12月26日	-	-	-	-
周志文	副总经理	现任	男	46	2013年12月27日	2016年12月26日	-	20,000	-	20,000
江玉兰	财务负责人	现任	女	40	2013年12月27日	2016年12月26日	-	46,800	-	46,800
合计	--	--	--	--	--	--	-	113,600	-	113,600

注：刘国常先生离任公司第二届董事会独立董事后，经公司 2013 年第二次临时股东大会选举为公司第三届监事会监事。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事会成员（共9人）

何正宇，男，53岁，本科学历，2006年至今，任本公司董事长、总经理。目前，何先生担任华南理工大学计算机科学与工程学院客座教授，曾获广东省专家局“外国专家”称号。

何小远，男，58岁，2006年至今，任本公司董事。何先生曾全面负责公司行政后勤和基建的管理工作。

陈宇，男，59岁，本科学历，本公司董事、副总经理、董事会秘书，曾全面负责公司的营销管理工作。

陈春花，女，49岁，华南理工大学工商管理学院教授、博士生导师，本公司董事。曾任华南理工大学工商管理学院副院长、华南理工大学经济与贸易学院常务副院长，广州市政府决策咨询专家。目前任新希望六和股份有限公司联席董事长、首席执行官，华油能源股份有限公司非执行董事。

郑德理，男，62岁，经济学博士，高级经济师，本公司董事。曾任中山大学教授、美国乔治华盛顿大学教授助理、美国世界银行顾问、广州证券有限责任公司副总裁兼首席经济学家、广证恒生证券投资咨询有限公司董事长兼总经理。目前任广州市水务投资集团有限公司外部董事、广州众诚保险有限责任公司独立董事、国务院侨办海外专家咨询委员会委员，广东省经济学会副会长。

周晶，女，58岁，本科学历，本公司董事。曾任IBM中国东北分公司总经理，IBM中国公司人力资源总监，IBM大中华区组织发展总监。

曹洲涛，女，43岁，华南理工大学管理学博士，副教授，中国注册会计师，本公司独立董事。1998年至今在华南理工大学任教师，目前任华南理工大学工商管理学院副教授、广州珠江啤酒股份有限公司独立董事、威灵控股有限公司独立董事。

谢石松，男，51岁，法学博士，法学教授，本公司独立董事。1991年-1996年历任中山大学法学院讲师、副教授、教授，曾任易方达基金管理有限公司、广东广州日报传媒股份有限公司独立董事。现任中山大学法学院教授、国际法研究所所长，中国国际私法学会副会长，武汉大学法学院、西北政法大学兼职教授，广州阳普医疗科技股份有限公司、广东省广告股份有限公司独立董事。

胡志勇，男，49岁，会计学教授，博士生导师，本公司独立董事。1994年至今在广州大学工作，曾任广州大学财务处副处长，广州大学华软软件学院副院长，广州大学松田学院院长。目前任广州大学经济与统计学院副院长、广东省会计学会常务理事、广州市审计学会常务理事、广州市会计师公会理事、广州市财政会计学会常务理事、中山大学达安基因股份有限公司独立董事。

2、监事会成员（共3人）

邓顿，男，64岁，大专学历，2007年至今，任本公司监事会主席。曾任柳州市第二运输有限责任公司董事长、总经理兼任党委书记。

刘国常，男，51岁，毕业于中南财经政法大学会计学专业，拥有博士学位，本公司监事。曾任本公司独立董事，目前任广东财经大学会计学院教授，暨南大学管理学院博士生导师，广东省审计学会副会长、广东广州日报传媒股份有限公司独立董事。

张素萍，女，42岁，本科学历，本公司职工代表监事、本公司人力资源部总监。

3、高级管理人员（共7人）

何正宇，总经理，主要经历详见本节之“董事会成员”。

陈宇，副总经理、董事会秘书，主要经历详见本节之“董事会成员”。

张 斌，男，53岁，硕士，经济师。本公司副总经理，自公司设立即在公司从事营销管理工作，历任公司北京分公司总经理、中国区业务部营销总经理、中国区业务部总经理。

贺文华，男，47岁，硕士，工程师。本公司副总经理，曾任华为技术有限公司副总监、港湾网络股份有限公司研发部副总经理兼供应链总经理、杭州依赛/ECI China副总裁、聚光科技（杭州）股份有限公司研发部总经理等职务。

谢明明，男，42岁，University of Western Ontario (Canada) MBA，工程师。本公司副总经理，曾任中国电信（东莞分公司）工程师、Norconsult Telematics A.S. 公司顾问、华为技术有限公司高级项目经理、总监、副部长、总工。曾获深圳市外国专家局“解决方案销售专家”称号及广东省外国专家局“外国专家”称号。

周志文，男，46岁，本科学历。本公司副总经理，曾任爱立信（中国）有限公司高级总监、华为全球技术部副总裁、IBM（中国）电信行业信息集成技术总经理。

江玉兰，女，40岁，本科学历。自2002年公司设立起即在公司从事财务工作，现任公司财务负责人。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何正宇	VTRON INVESTMENT LIMITED	董事	2007年12月3日		否
	VTRON GROUP LIMITED	董事	2003年1月29日		否
在股东单位任职情况的说明	—				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
陈春花	华南理工大学	教师	1986年7月	-	是
	新希望六和股份有限公司	联席董事长、首席执行官	2013年5月	-	是
	华油能源股份有限公司	非执行董事	2013年6月	-	是
郑德理	广州众诚保险有限责任公司	独立董事	2010年1月	2014年8月	是
	广州市水务投资集团有限公司	董事	2013年5月	2016年5月	是
曹洲涛	华南理工大学	教师	1998年4月	-	是
	广州珠江啤酒股份有限公司	独立董事	2009年6月	2015年6月	是
	威灵控股有限公司	独立董事	2013年10月		是
谢石松	中山大学	教师	1991年9月	-	是
	广州阳普医疗科技股份有限公司	独立董事	2010年10月	2016年10月	是
	广东省广告股份有限公司	独立董事	2014年1月	2017年1月	是
胡志勇	广州大学	教师	1994年12月	-	是

	中山大学达安基因股份有限公司	独立董事	2013 年 5 月	2016 年 5 月	是
刘国常	广东广州日报传媒股份有限公司	独立董事	2010 年 6 月	2016 年 6 月	是
	广东财经大学	教师	2013 年 9 月	-	是
在其他单位任职情况的说明	-				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事、监事的薪酬由股东大会批准决定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员根据其职务，依据公司现行的薪酬制度领取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
何正宇	董事长、总经理	男	53	现任	123	0	123
何小远	董事	男	58	现任	46.08	0	46.08
陈宇	董事、副总经理、董事会秘书	男	59	现任	92	0	92
陈春花	董事	女	49	现任	0	0	0
郑德理	董事	男	62	现任	0	0	0
周晶	董事	女	58	现任	0	0	0
曹洲涛	独立董事	女	43	现任	8	0	8
谢石松	独立董事	男	51	现任	0	0	0
胡志勇	独立董事	男	49	现任	0	0	0
何泳渝	董事	女	60	离任	46.08	0	46.08
熊翌旭	董事	男	53	离任	46.08	0	46.08
刘建国	董事	男	52	离任	46.08	0	46.08
刘国常	独立董事	男	51	离任	8	0	8
张平	独立董事	男	44	离任	8	0	8
邓顿	监事会主席	男	64	现任	6.65	0	6.65
刘国常	监事	男	51	现任	0	0	0
张素萍	监事	女	42	现任	42	0	42
苏显昌	监事	男	62	离任	4	0	4
张斌	副总经理	男	53	现任	81	0	81
贺文华	副总经理	男	47	现任	74	0	74
谢明明	副总经理	男	42	现任	67	0	67

周志文	副总经理	男	46	现任	31	0	31
江玉兰	财务负责人	女	40	现任	51	0	51
合计	--	--	--	--	779.97	0	779.97

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	报告期内可行权股数(股)	报告期内已行权股数(股)	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量(股)	报告期新授予限制性股票数量(股)	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量(股)
张斌	副总经理	46,800	46,800	8.80	7.92	0	0	0	0
江玉兰	财务负责人	46,800	46,800	8.80	7.92	0	0	0	0
合计	--	93,600	93,600	--	--	0	0	--	0
备注(如有)	无								

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何泳渝	董事	任期满离任	2013年12月27日	第二届董事会任期满离任
熊翌旭	董事	任期满离任	2013年12月27日	第二届董事会任期满离任
刘建国	董事	任期满离任	2013年12月27日	第二届董事会任期满离任
刘国常	独立董事	任期满离任	2013年12月27日	第二届董事会任期满离任
张平	独立董事	任期满离任	2013年12月27日	第二届董事会任期满离任
陈春花	董事	被选举	2013年12月27日	经股东大会选举,任第三届董事会董事
郑德珵	董事	被选举	2013年12月27日	经股东大会选举,任第三届董事会董事
周晶	董事	被选举	2013年12月27日	经股东大会选举,任第三届董事会董事
谢石松	独立董事	被选举	2013年12月27日	经股东大会选举,任第三届董事会独立董事
胡志勇	独立董事	被选举	2013年12月27日	经股东大会选举,任第三届董事会独立董事
苏显昌	监事	任期满离任	2013年12月27日	第二届监事会任期满离任
刘国常	监事	被选举	2013年12月27日	经股东大会选举,任第三届监事会监事
张斌	副总经理	聘任	2013年12月27日	董事会聘任
贺文华	副总经理	聘任	2013年12月27日	董事会聘任
谢明明	副总经理	聘任	2013年12月27日	董事会聘任
周志文	副总经理	聘任	2013年12月27日	董事会聘任

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况(非董事、监事、高级管理人员)

报告期内,核心技术团队及关键技术人员无发生变动情况。

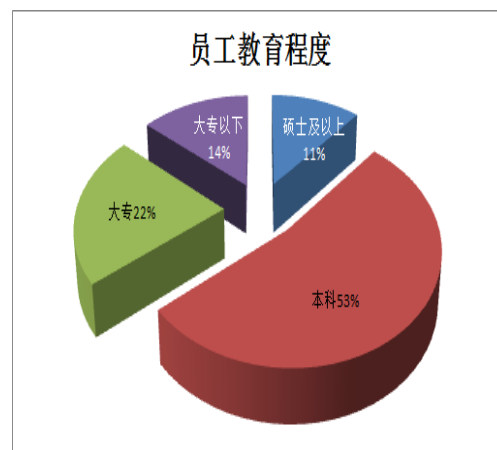
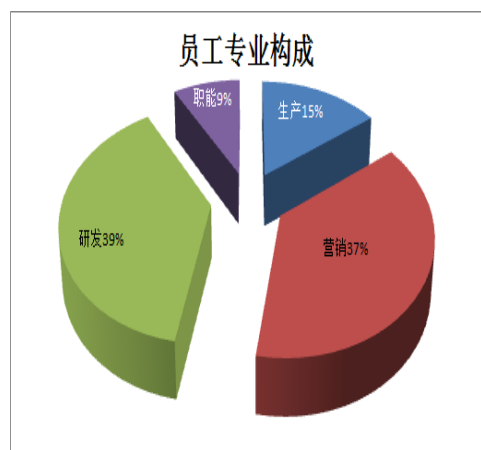
六、公司员工情况

1、截至2013年12月31日，公司在职员工总数为1298人。

2、员工专业构成情况和员工教育程度

专业构成类别	数量（人）	占总人数比例
生产人员	197	15%
营销人员	487	37%
研发人员	503	39%
职能人员	111	9%
合计	1298	100%

教育程度类别	数量（人）	占总人数比例
硕士及以上	149	11%
本科	686	53%
大专	282	22%
大专以下	181	14%
合计	1298	100%



3、公司没有需要承担费用的离退休人员。

4、员工薪酬政策与培训

公司严格遵照《中华人民共和国劳动合同法》及其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，按规定缴纳各项职工保险，向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬，以充分调动员工的积极性和创造性。同时公司非常注重员工的培训，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，包括新员工入职“新锐营”培训、在职人员业务培训、管理者提升培训、普法培训、安全培训等。通过培训提高业务能力和管理水平，既促进了公司整体战略目标的实施，又满足了员工个人能力和职业发展的需求。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，规范公司运作。截至报告期末，公司各方面的治理状况符合中国证监会和深交所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在限期整改的治理问题。

2013年度，公司根据中国证监会、深交所的有关规定及企业自身发展的需要，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《独立董事工作制度》，进一步完善了公司内部控制体系。

序号	报告期内修订的公司制度	披露日期	披露媒体
1	《公司章程》	2013年4月20日	巨潮资讯网
2	《股东大会议事规则》	2013年4月20日	巨潮资讯网
3	《董事会议事规则》	2013年4月20日	巨潮资讯网
4	《董事会审计委员会工作细则》	2013年4月20日	巨潮资讯网
5	《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2013年4月20日	巨潮资讯网
6	《独立董事工作制度》	2013年4月20日	巨潮资讯网

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

根据中国证监会广东监管局、深圳证券交易所相关文件的规定及要求，报告期内，公司继续深入推进公司治理专项活动。

1、根据广东证监局《关于开展规范上市公司关联交易专项活动的通知》（广东证监【2013】63号）的要求，公司对2011年以来关联交易制度的建立、执行情况进行了专项自查，通过开展关联交易专项自查活动，进一步加强了公司董事、监事及高级管理人员对于关联交易管理的合规意识，加强了公司对关联交易内部控制，提升了公司规范运作水平。

2、经公司董事会审议，公司制定了《内幕信息知情人管理制度》。报告期内，公司对于未公开重大信息的传递和报告，均严格执行《内幕信息知情人管理制度》和《重大信息内部报告制度》，控制知情人范围，尽量减少信息传递环节，重大信息及时向董事会秘书汇报，并要求所有内幕信息知情人签署保密承诺书，履行登记备案程序。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012年度股东大会	2013年5月15日	1、《关于〈2012年年度报告及其摘》	股东大会	2013年5月16日	证券时报 B037

		要》的议案》；2、《关于〈2012 年度董事会工作报告〉的议案》；3、《关于〈2012 年度监事会工作报告〉的议案》；4、《关于 2012 年度财务决算报告的议案》；5、《关于 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》；6、《关于续聘上海众华沪银会计师事务所有限公司为公司 2013 年度审计机构的议案》；7、《关于修订〈公司章程〉的议案》；8、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；9、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；10、《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》	以现场记名投票表决的方式，逐项审议通过了所有议案。		版，巨潮资讯网
--	--	---	---------------------------	--	---------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 1 月 9 日	1、《关于修订〈公司章程〉的议案》； 2、《关于制订〈利润分配管理制度〉的议案》； 3、《关于更换会计师事务所的议案》。	股东大会以现场记名投票表决的方式，逐项审议通过了所有议案。	2013 年 1 月 10 日	证券时报 D024 版，巨潮资讯网
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 12 月 27 日	1、《关于董事会换届选举的议案》； 2、《关于监事会换届选举的议案》； 3、《关于增加总股本、变更注册地址、增加经营范围暨修订〈公司章程〉的议案》。	股东大会以现场记名投票表决的方式，逐项审议通过了所有议案。	2013 年 12 月 28 日	证券时报 B037 版，巨潮资讯网

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
刘国常（离任）	7	5	2	0	0	否
张平（离任）	7	5	2	0	0	否

曹洲涛	8	5	2	1	0	否
胡志勇	1	1	0	0	0	否
谢石松	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，独立董事在企业战略规划、内部控制建设、股权激励计划、内部审计、募集资金使用效率、后备人才建设等方面对公司提出了宝贵的意见和建议，为公司未来发展和规范运作作出了贡献。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设三个专门委员会，分别为审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会。报告期内，各专门委员会履职情况如下：

1、审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会工作细则》、《内部审计管理制度》的规定规范运作，2013年度共召开了6次会议，主要审议了公司的年度、半年度和季度定期财务报告，内部审计部提交的工作计划与各项工作报告，募集资金存放及使用专项报告、内部控制自我评价报告及与年报审计相关议案等，在年报审计的3次工作会议中，审计委员会与年审会计师协商确定年度财务报告审计工作时间安排，对公司财务报表进行审阅并形成书面意见；督促审计工作进展，保持与年审会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定规范运作，2013年度共召开了3次会议，听取高级管理人员的年度述职汇报，根据年初制订的年度绩效计划及年末工作完成情况对高级管理人员进行了绩效考评；审议公司股权激励计划的对象、数量、价格的调整及第一期股权行权事项。

3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》的规定规范运作，2013年度共召开了2次会议，向公司董事会推荐了第三届董事会新董事候选人以及公司副总经理人选。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

2013年度，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》及公司《监事会议事规则》的规定，规范运作，认真履行了监事会的各项职权和义务；全体监事积极参加监事会会议和股东大会，列席董事会会议，有效

维护了股东权益、公司利益和员工的权益。

1、监事会会议情况

2013年度，公司监事会共召开了7次会议，具体情况如下：

会议届次	召开日期	审议通过的议案
第二届监事会第十三次会议	2013年4月18日	1、《关于〈2012年年度报告及其摘要〉的议案》； 2、《关于〈2012年度监事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈2012年度董事会秘书履职报告〉的议案》； 4、《关于2012年度财务决算报告的议案》； 5、《关于2012年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》； 6、《关于〈2012年度募集资金放与使用情况专项报告〉的议案》； 7、《关于〈2012年度内部控制自我评价报告〉的议案》。 会议决议公告于2013年4月20日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》。
第二届监事会第十四次会议	2013年4月25日	关于〈2013年第一季度报告〉的议案
第二届监事会第十五次会议	2013年6月4日	1、《关于调整公司股权激励计划的激励对象、股票期权数量及行权价格的议案》； 2、《关于股权激励计划第一个行权期可行权的议案》。 会议决议公告于2013年6月5日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》。
第二届监事会第十六次会议	2013年7月30日	《关于使用部分超募资金用于智慧城市管控中心大数据可视化解决方案建设项目的议案》。会议决议公告于2013年7月31日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》。
第二届监事会第十七次会议	2013年8月22日	《关于〈2013年半年度报告〉及其摘要的议案》
第二届监事会第十八次会议	2013年10月28日	《关于〈2013年第三季度报告〉的议案》
第二届监事会第十九次会议	2013年12月11日	《关于监事会换届选举的议案》。会议决议公告于2013年12月12日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）和《证券时报》。

2、监事会对有关事项发表的意见

（1）公司依法运作情况。

报告期内，公司监事按照《公司法》、公司章程等的规定，认真履行职责，出席监事会会议，列席股东大会，对公司2013年依法运作进行监督。报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规、规章以及公司章程等的规定或损害公司及股东利益的行为。

（2）检查公司财务的情况。

监事会对2013年度公司的财务状况和财务管理等进行了有效的监督、检查和审核，公司财务制度健全、内控制度完善，财务运作规范、财务状况良好，会计无重大遗漏和虚假记载，众华会计师事务所出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司2013年度的财务状况和经营成果。

（3）募集资金使用情况。

经过对募集资金的管理和使用情况进行核实和监督，监事会认为：公司募集资金的管理能够严格按照《募集资金管理制度》的规定和要求执行，募集资金的存放与使用合法、合规，未发现违反相关法律、法规及损害股东利益的行为。

（4）内部控制的情况

经过对公司内部控制各项制度建立及执行情况的检查，以及与公司高级管理人员的会谈，监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制体系，能根据公司经营需要持续完善内控制度，并能得到有效执行；内部控制体系符合国家相关法律、法规要求以及公司实际需要，对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。报告期内，公司不存在违反《企业内部控制基本规范》及公司相关内控制度的情形。公司《2013年度内部控制自我评价报告》全面、真实、客观地反映了公司目前内部控制体系的建设、运作和执行情况。

（5）公司收购、出售资产的情况

报告期内，公司不存在重大收购、出售资产的情况。

（6）关联交易和对外担保情况

报告期内，公司不存在关联交易和对外担保的情况。

（7）建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已制定了较为完善的《内幕信息知情人管理制度》，明确规定内幕信息及内幕信息知情人的范围，对内幕信息知情人进行登记备案，并在信息披露过程中能够严格按照其要求执行相关程序，防止了内幕信息交易的发生。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司的主营业务是超高分辨率数字拼接墙系统的研发、生产、销售和服务。公司拥有从事上述业务所需的、独立的生产经营场所和经营性资产，拥有自主知识产权，各职能部门分别负责研发、采购、生产、销售等业务环节，均拥有一定数量的专职工作人员。公司已建立了完整的业务流程，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的企业或者第三方进行生产经营的情况。

2、资产独立情况

公司所拥有和使用的资产主要包括土地、房屋、机器设备、无形资产等与生产经营相关的资产以及其他辅助、配套资产，公司对这些资产拥有合法、完整的所有权或使用权。不存在被控股股东或其他关联方控制和占用的情况。

3、人员独立情况

公司遵守相关法律法规设立了负责劳动、人事、工资及社保等相关工作的人事管理部门，并建立了相应的人事管理制度，独立履行人事管理职责。本公司建立了员工名册，与员工签订了劳动合同，员工工资单独造册、单独发放。公司在广州市社会保障管理部门建立了员工的基本账户，为员工缴纳社会保险。公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情形。公司高级管理人员均在公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任除董事以外的职务。

4、财务独立情况

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，严格执行《企业会计制度》等会计法律法规，独立地做出财务决策。公司成立以来，在银行单

独开立账户，并依法独立申报和纳税，独立对外签订合同。截止本报告签署之日，本公司没有为股东及其下属企业、其他关联企业提供担保或将以本公司名义的借款转借给股东单位使用。

5、机构独立情况

公司具有独立的生产经营和办公机构，完全独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况。公司自设立以来，建立和完善了适应公司发展需要及市场竞争需要的独立职能部门，各职能部门在公司管理层统一领导下运作，不存在股东单位、其他任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

七、同业竞争情况

适用 不适用

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立较为完善的绩效评价标准和激励约束机制，根据公司《高级管理人员薪酬与考核管理办法》的规定，薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核评价并确定其年度薪酬。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了与之相适应的“三会一层”议事规则，明确了权力、决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制。为保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高企业经营效率和效果，促进企业战略目标的实现，公司分别从公司治理、生产经营、财务管理、投资管理、信息披露等方面制订和完善了一系列内部控制管理制度，除《公司章程》及“三会一层”议事规则外，还制定了《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《独立董事工作制度》、《对外投资管理制度》等制度，从而形成较为完善的内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照《企业内部控制基本规范》的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是通过建立和不断完善内部控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，最终促进企业发展战略的实现。由于内部控制固有的局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，加强财务管理和会计核算，按照《会计法》、《企业会计准则》等有关规定，结合公司实际制定了一套较为完善的内部财务会计控制制度，具体包括资金筹集管理、往来款项管理、存货管理、固定资产管理、成本费用管理等方面。公司在费用管理、采购管理、销售收款管理等方面作了具体规定，并明确了授权及签章等内部控制环节，符合《企业会计准则》、《企业会计制度》及相关法律法规的规定。在实际经营过程中，公司严格执行逐级审批流程及各级审批权限，确保授权、签章等内部控制环节得到有效执行。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 4 月 18 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《2013 年度内部控制的自我评价报告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，截至目前该制度执行情况良好，报告期内所披露的年度报告没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 4 月 16 日
审计机构名称	众华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众会字(2014)第 3066 号
注册会计师姓名	梁烽、王培

审计报告正文

广东威创视讯科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东威创视讯科技股份有限公司(以下简称威创股份)财务报表,包括2013年12月31日的合并及公司资产负债表,2013年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并股东权益变动表及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对合并及公司财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是威创股份管理层的责任,这种责任包括:(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映;(2)设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,威创股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了威创股份2013年12月31日的合并及公司财务状况以及2013年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 梁烽

中国注册会计师 王培

中国,上海

二〇一四年四月十六日

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：广东威创视讯科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,289,751,865.04	1,370,348,578.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	151,468,673.18	174,349,515.39
应收账款	209,094,357.95	185,602,174.25
预付款项	32,289,686.29	24,528,809.37
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,744,609.80	10,769,573.01
买入返售金融资产		
存货	211,746,657.24	202,971,883.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,904,095,849.50	1,968,570,534.05
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		
投资性房地产		
固定资产	528,831,131.12	46,018,730.95

在建工程		354,261,085.26
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	32,864,750.98	35,942,577.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,547,911.24	357,432.82
递延所得税资产	9,335,621.82	16,750,417.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	572,579,415.16	453,330,244.44
资产总计	2,476,675,264.66	2,421,900,778.49
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	39,654,280.00	45,078,512.32
应付账款	127,997,593.02	71,785,367.88
预收款项	20,807,522.00	83,507,957.64
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	71,650,871.84	92,408,330.39
应交税费	35,814,617.31	32,633,785.84
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,273,511.31	3,357,734.92
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		
流动负债合计	299,198,395.48	328,771,688.99
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	4,983,636.43	5,886,416.52
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,970,000.00	40,550,000.00
非流动负债合计	37,953,636.43	46,436,416.52
负债合计	337,152,031.91	375,208,105.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	835,591,560.00	641,400,000.00
资本公积	578,726,335.25	757,328,167.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	142,253,622.35	111,898,476.41
一般风险准备		
未分配利润	583,142,913.94	536,177,487.40
外币报表折算差额	-191,198.79	-111,458.08
归属于母公司所有者权益合计	2,139,523,232.75	2,046,692,672.98
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	2,139,523,232.75	2,046,692,672.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,476,675,264.66	2,421,900,778.49

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

2、母公司资产负债表

编制单位：广东威创视讯科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,286,982,959.25	1,367,345,987.08

交易性金融资产		
应收票据	151,468,673.18	174,349,515.39
应收账款	212,102,958.42	186,265,078.65
预付款项	32,289,686.29	24,528,809.37
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,337,912.18	10,571,982.46
存货	211,745,068.93	202,778,799.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,903,927,258.25	1,965,840,172.64
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,833.00	8,833.00
投资性房地产		
固定资产	528,755,020.16	45,967,866.01
在建工程		354,261,085.26
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	32,864,750.98	35,942,577.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,547,911.24	357,432.82
递延所得税资产	9,339,038.67	16,754,780.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	572,515,554.05	453,292,575.44
资产总计	2,476,442,812.30	2,419,132,748.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

应付票据	39,654,280.00	45,078,512.32
应付账款	127,997,593.02	71,785,367.88
预收款项	20,125,531.25	82,346,897.56
应付职工薪酬	71,628,960.40	92,216,712.75
应交税费	35,757,154.90	32,526,258.21
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,245,737.66	3,313,851.57
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	298,409,257.23	327,267,600.29
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	4,983,636.43	5,886,416.52
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,970,000.00	40,550,000.00
非流动负债合计	37,953,636.43	46,436,416.52
负债合计	336,362,893.66	373,704,016.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	835,591,560.00	641,400,000.00
资本公积	578,726,335.25	757,328,167.25
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	142,253,622.35	111,898,476.41
一般风险准备		
未分配利润	583,508,401.04	534,802,087.61
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,140,079,918.64	2,045,428,731.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,476,442,812.30	2,419,132,748.08

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

3、合并利润表

编制单位：广东威创视讯科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,015,449,796.45	1,194,611,373.45
其中：营业收入	1,015,449,796.45	1,194,611,373.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	771,501,804.33	898,499,531.77
其中：营业成本	424,824,071.12	503,354,778.12
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	9,778,476.35	12,801,854.41
销售费用	180,672,473.09	201,770,831.37
管理费用	198,654,457.02	206,333,958.27
财务费用	-46,313,796.16	-28,338,792.46
资产减值损失	3,886,122.91	2,576,902.06
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	243,947,992.12	296,111,841.68
加：营业外收入	80,106,269.41	81,857,070.50
减：营业外支出	62,366.94	281,486.55
其中：非流动资产处置损		151,486.55

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	323,991,894.59	377,687,425.63
减：所得税费用	22,181,322.11	39,547,600.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	301,810,572.48	338,139,825.61
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	301,810,572.48	338,139,825.61
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.41
（二）稀释每股收益	0.36	0.41
七、其他综合收益	-79,740.71	-53,926.80
八、综合收益总额	301,730,831.77	338,085,898.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	301,730,831.77	338,085,898.81
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

4、母公司利润表

编制单位：广东威创视讯科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,008,529,797.52	1,185,850,712.41
减：营业成本	424,632,576.03	502,951,792.87
营业税金及附加	9,778,476.35	12,801,854.41
销售费用	175,521,950.27	197,892,310.11
管理费用	195,419,872.45	202,922,914.20
财务费用	-46,370,728.77	-28,431,203.00
资产减值损失	3,849,847.05	2,559,339.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	245,697,804.14	295,153,704.13
加：营业外收入	80,106,269.41	81,857,070.50
减：营业外支出	62,366.94	281,486.55
其中：非流动资产处置损失		151,486.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	325,741,706.61	376,729,288.08
减：所得税费用	22,190,247.24	39,352,484.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	303,551,459.37	337,376,803.96
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	303,551,459.37	337,376,803.96

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

5、合并现金流量表

编制单位：广东威创视讯科技股份有限公司

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	1,112,700,879.51	1,334,239,133.54
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	71,069,283.63	73,459,512.85
收到其他与经营活动有关的现金	70,505,339.81	70,570,925.82

经营活动现金流入小计	1,254,275,502.95	1,478,269,572.21
购买商品、接受劳务支付的现金	528,356,927.86	592,414,985.17
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	257,647,921.70	226,269,251.52
支付的各项税费	127,148,341.68	166,635,364.52
支付其他与经营活动有关的现金	123,567,360.15	138,855,371.90
经营活动现金流出小计	1,036,720,551.39	1,124,174,973.11
经营活动产生的现金流量净额	217,554,951.56	354,094,599.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	324,748.40	769,748.40
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	7,163.50	180,190.54
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	331,911.90	949,938.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,470,970.67	243,808,054.07
投资支付的现金	61,800.00	324,748.40
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	88,532,770.67	244,132,802.47
投资活动产生的现金流量净额	-88,200,858.77	-243,182,863.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,589,728.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		

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	15,589,728.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	224,490,000.00	160,350,000.00
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	506,379.76	132,459.89
筹资活动现金流出小计	224,996,379.76	160,482,459.89
筹资活动产生的现金流量净额	-209,406,651.76	-160,482,459.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-281,206.54	-185,248.96
五、现金及现金等价物净增加额	-80,333,765.51	-49,755,973.28
加：期初现金及现金等价物余额	1,370,023,830.55	1,419,779,803.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,289,690,065.04	1,370,023,830.55

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

6、母公司现金流量表

编制单位：广东威创视讯科技股份有限公司

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	1,103,924,879.95	1,325,938,975.75
收到的税费返还	71,069,283.63	73,459,512.85
收到其他与经营活动有关的现金	70,490,752.58	70,469,949.22
经营活动现金流入小计	1,245,484,916.16	1,469,868,437.82
购买商品、接受劳务支付的现金	528,356,927.86	592,414,985.17
支付给职工以及为职工支付的现金	251,742,386.57	219,944,156.46
支付的各项税费	126,848,913.04	166,635,364.52
支付其他与经营活动有关的现金	120,858,177.61	137,290,191.05
经营活动现金流出小计	1,027,806,405.08	1,116,284,697.20
经营活动产生的现金流量净额	217,678,511.08	353,583,740.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	324,748.40	769,748.40

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	7,163.50	180,190.54
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	331,911.90	949,938.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,415,265.64	243,808,054.07
投资支付的现金	61,800.00	324,748.40
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	88,477,065.64	244,132,802.47
投资活动产生的现金流量净额	-88,145,153.74	-243,182,863.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,589,728.00	
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	15,589,728.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	224,490,000.00	160,350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	506,379.76	132,459.89
筹资活动现金流出小计	224,996,379.76	160,482,459.89
筹资活动产生的现金流量净额	-209,406,651.76	-160,482,459.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-226,785.01	-69,120.17
五、现金及现金等价物净增加额	-80,100,079.43	-50,150,702.97
加：期初现金及现金等价物余额	1,367,021,238.68	1,417,171,941.65
六、期末现金及现金等价物余额	1,286,921,159.25	1,367,021,238.68

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东威创视讯科技股份有限公司

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	641,400,000.00	757,328,167.25			111,898,476.41		536,177,487.40	-111,458.08		2,046,692,672.98
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	641,400,000.00	757,328,167.25			111,898,476.41		536,177,487.40	-111,458.08		2,046,692,672.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,191,560.00	-178,601,832.00			30,355,145.94		46,965,426.54	-79,740.71		92,830,559.77
（一）净利润							301,810,572.48			301,810,572.48
（二）其他综合收益								-79,740.71		-79,740.71
上述（一）和（二）小计							301,810,572.48	-79,740.71		301,730,831.77
（三）所有者投入和减少资本	1,771,560.00	13,818,168.00								15,589,728.00
1. 所有者投入资本	1,771,560.00	20,338,458.00								22,110,018.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-6,520,290.00								-6,520,290.00
3. 其他										
（四）利润分配					30,355,145.94		-254,845,145.94			-224,490,000.00
1. 提取盈余公积					30,355,145.94		-30,355,145.94			

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-224,490,000.00			-224,490,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	192,420,000.00	-192,420,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	192,420,000.00	-192,420,000.00								
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	835,591,560.00	578,726,335.25			142,253,622.35		583,142,913.94	-191,198.79		2,139,523,232.75

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	641,400,000.00	746,666,649.43			78,160,796.01		392,125,342.19	-57,531.28		1,858,295,256.35
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	641,400,000.00	746,666,649.43			78,160,796.01		392,125,342.19	-57,531.28		1,858,295,256.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,661,517.82			33,737,680.40		144,052,145.21	-53,926.80		188,397,416.63
（一）净利润							338,139,825.61			338,139,825.61
（二）其他综合收益								-53,926.80		-53,926.80
上述（一）和（二）小计							338,139,825.61	-53,926.80		338,085,898.81
（三）所有者投入和减少资本		10,661,517.82								10,661,517.82
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,661,517.82								10,661,517.82
3. 其他										
（四）利润分配					33,737,680.40		-194,087,680.40			-160,350,000.00
1. 提取盈余公积					33,737,680.40		-33,737,680.40			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-160,350,000.00			-160,350,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他									
四、本期期末余额	641,400,000.00	757,328,167.25			111,898,476.41		536,177,487.40	-111,458.08	2,046,692,672.98

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东威创视讯科技股份有限公司

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	641,400,000.00	757,328,167.25			111,898,476.41		534,802,087.61	2,045,428,731.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	641,400,000.00	757,328,167.25			111,898,476.41		534,802,087.61	2,045,428,731.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	194,191,560.00	-178,601,832.00			30,355,145.94		48,706,313.43	94,651,187.37
（一）净利润							303,551,459.37	303,551,459.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							303,551,459.37	303,551,459.37
（三）所有者投入和减少资本	1,771,560.00	13,818,168.00						15,589,728.00
1. 所有者投入资本	1,771,560.00	20,338,458.00						22,110,018.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		-6,520,290.00						-6,520,290.00
3. 其他								
(四) 利润分配					30,355,145.94		-254,845,145.94	-224,490,000.00
1. 提取盈余公积					30,355,145.94		-30,355,145.94	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-224,490,000.00	-224,490,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	192,420,000.00	-192,420,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	192,420,000.00	-192,420,000.00						
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	835,591,560.00	578,726,335.25			142,253,622.35		583,508,401.04	2,140,079,918.64

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	641,400,000.00	746,666,649.43			78,160,796.01		391,512,964.05	1,857,740,409.49
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	641,400,000.00	746,666,649.43			78,160,796.01		391,512,964.05	1,857,740,409.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		10,661,517.82			33,737,680.40		143,289,123.56	187,688,321.78
（一）净利润							337,376,803.96	337,376,803.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							337,376,803.96	337,376,803.96
（三）所有者投入和减少资本		10,661,517.82						10,661,517.82
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,661,517.82						10,661,517.82
3. 其他								
（四）利润分配					33,737,680.40		-194,087,680.40	-160,350,000.00
1. 提取盈余公积					33,737,680.40		-33,737,680.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-160,350,000.00	-160,350,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	641,400,000.00	757,328,167.25			111,898,476.41		534,802,087.61	2,045,428,731.27

法定代表人：何正宇

主管会计工作负责人：何正宇

会计机构负责人：江玉兰

三、公司基本情况

（一）公司基本情况

广东威创视讯科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），持广州市工商行政管理局核发的注册号440101400008665企业法人营业执照。

公司注册地址：广东省广州高新技术产业开发区科珠路233号。

企业法人代表：何正宇。

注册资本：人民币83,559.156万元。

成立日期：2002年8月23日

（二）公司历史沿革及股份制改制情况

本公司前身为广东威创日新电子有限公司，成立于2002年8月23日，经广州经济技术开发区、广州高新技术产业开发区、广州出口加工区、广州保税区管理委员会穗开管企[2002]173号批准设立，由广州市人民政府于2002年8月12日颁发外经贸穗开外资证字（2002）8031号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》，由威创投资有限公司独资组建。

2007年11月30日，根据中华人民共和国商务部商资批[2007]1993号商务部关于同意广东威创日新电子有限公司转制为股份有限公司的批复，本公司由广东威创日新电子有限公司整体变更为外商投资股份有限公司，并更名为广东威创视讯科技股份有限公司，股份总数16,035万股，每股面值人民币壹元。2007年12月19日经广州市工商行政管理局核准登记取得注册号企股粤穗总字第010561号企业法人营业执照，注册资本为16,035万元。股东明细如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	持股比例
1	威创投资有限公司	14,912.55	93.00%
2	深圳市中信联合创业投资有限公司	801.75	5.00%
3	广州科技创业投资有限公司	320.70	2.00%
合计		16,035.00	100.00%

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1123号”文核准，本公司公开发行人民币普通股5,345万股，公司总股本增加至21,380万股。经深圳证券交易所《关于广东威创视讯科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]158号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“威创股份”，股票代码“002308”，于2009年11月27日起上市交易。

2010年4月21日，根据公司2009年度股东大会决议，以公司2009年12月31日总股本21,380万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，并于2010年5月实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由21,380万股增加至42,760万股。

2011年5月18日，根据公司2010年度股东大会决议，以公司2010年12月31日总股本42,760万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，并于2011年6月实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由42,760万股增加至64,140万股。

2013年5月15日，根据公司2012年度股东大会决议，以公司现有总股本64,140万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，并于2013年5月实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数由64,140万股增加至83,382万股。

根据2013年6月4日公司第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于股权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司股权激励计划的第一个行权期行权条件已满足。本次行权的股票共1,771,560股于2013年7月5日上市流通，行权后公司总股本变更为835,591,560股。

（三）公司经营范围及行业性质

公司经营范围为：研究、开发、生产、销售电子显示产品、电子控制与显示处理设备、电子元器件及原材料、视频图像处理及传输产品、信息沟通与信息互动数字产品、计算机软、硬件及其应用网络产品、

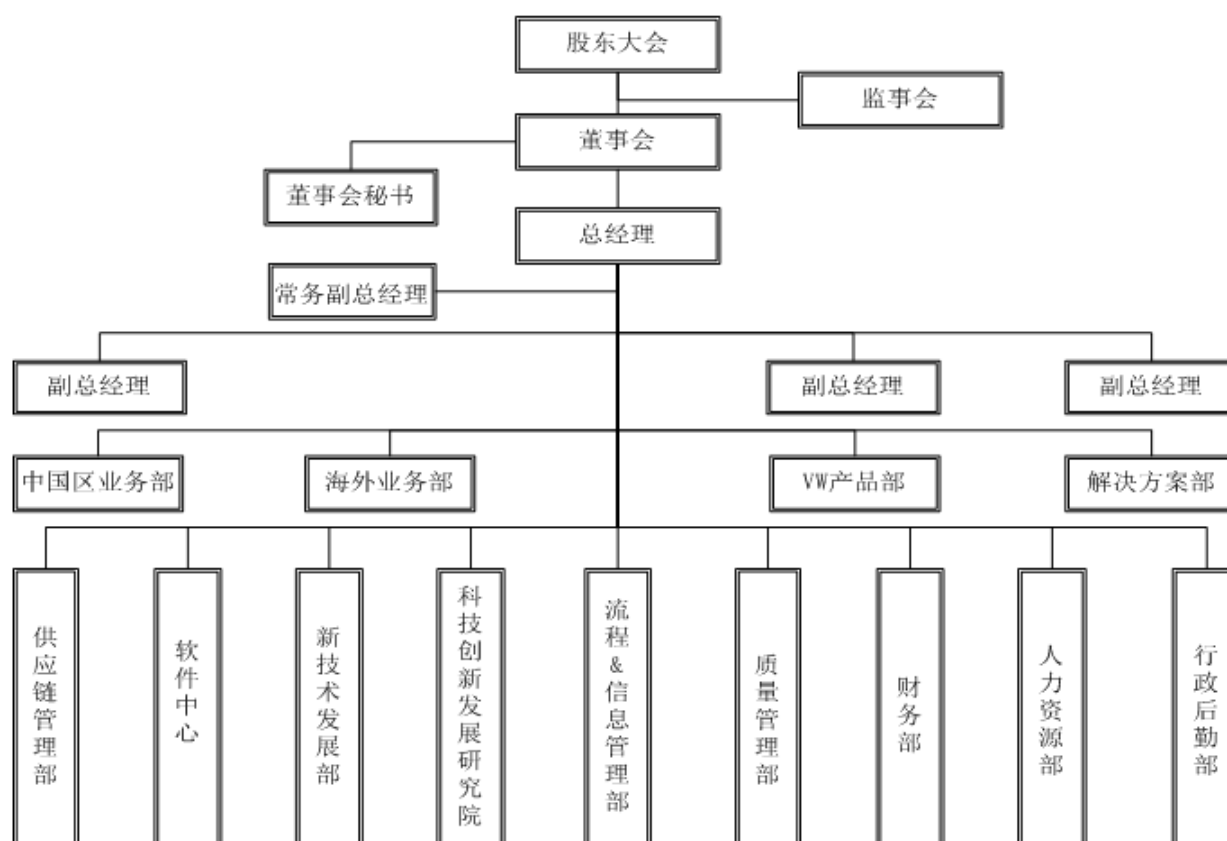
数字系统，从事同类电子产品批发业务及佣金代理（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按国家有关规定办理），提供上述产品的系统集成、技术支持及售后服务（法律、法规禁止经营的不得经营，涉及许可经营的凭许可证经营），自有物业出租及物业管理。

公司所属行业为电子视像行业。公司主要从事超高分辨率大屏幕数字显示拼接墙系统（简称为“VW”），主要包括基于各类显示技术（如：DLP、LCD、LED 等）的大屏幕拼接显控产品及其控制室系统解决方案，可满足政府、电力、军队、公安、交通、能源等各个行业用户信息智能化显示与控制的需求，已广泛应用于指挥调度、视频监控、商业显示和会议场所等领域。

（四）公司基本组织架构

公司按照公司法的要求及公司实际情况设立组织机构：公司最高权力机构为股东大会，由全体股东组成，下设董事会，总经理在董事会授权下工作，总经理下设有13个职能部门：中国区业务部、海外业务部、VW产品部、解决方案部、供应链管理部、软件中心、新技术发展部、科技创新发展研究院、流程与信息管理部、质量管理部、财务部、人力资源部与行政后勤部。

本公司组织结构图如下：



本公司于2008年2月27日在香港注册子公司威创视讯科技（香港）有限公司，注册地址为：FLAT/RM 1608-09 16/F TOWER 1 GRAND CENTURY PLACE 193 PRINCE EDWARD ROAD WEST MONGKOK KL，注册资本1万港元，全部由本公司投资。

本公司下设6个分支机构，概况如下：

名称	营业场所	负责人	业务范围	成立日期	登记机关
北京分公司	北京市朝阳区望京利泽中园	张斌	从事总公司经营范围内的	2008-2-21	北京市工商行政

	101号十三层西侧		联络业务		管理局
上海分公司	上海市灵石路695号25幢 2003、2004室	邵海江	销售总公司生产的产品、 提供上述产品的系统集成、 技术支持及售后服务	2009-7-2	上海市工商行政 管理局
西安分公司	西安市高新区唐延路35号旺 座现代城C座2102、2103、2104 室	徐朝晖	在总公司范围内从事咨询 与联络业务	2009-7-6	西安市工商行政 管理局
沈阳分公司	沈阳市东陵区上深沟村860-6 号215室	崔艳兵	从事隶属公司业务的咨询 与联络	2010-3-22	沈阳市工商行政 管理局
成都分公司	成都市高新区科园南路88号 天府生命科技园B6幢304室	李韬	从事总公司经营范围内的 联络和咨询业务	2010-4-16	成都市工商行政 管理局
深圳分公司	深圳市福田区滨河路与香蜜 湖路交汇处天安创新科技广 场（二期）西座1703、1705	马庆	从事总公司经营范围内的 产品研究开发工作	2011-5-5	深圳市市场监督 管理局

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日
公司财务报告经公司2014年4月16日董事会批准。

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。

首次执行财政部2006年发布的《企业会计准则》的，还应按如下说明：

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第1号——存货〉等38项具体准则的通知》（财会[2006]3号）等规定，本公司自2009年1月1日起执行财政部2006年发布的《企业会计准则》（以下简称“企业会计准则”）。本财务报表按照《企业会计准则第38号——首次执行企业会计准则》、企业会计准则实施问题专家工作组意见和企业会计准则解释公告等相关规定，对要求追溯调整的项目在相关会计年度进行了追溯调整，并对财务报表进行了重新表述。

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

会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

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的多方最终控制的，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。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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

(2) 处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

(3) 处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述3.3.4和3.3.5的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) “一揽子交易”的判断原则

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

7、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。

从取得子公司实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。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

本公司无此情况

8、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。

9、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。

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。

10、金融工具

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（1）金融工具的分类

金融资产的分类

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）应收款项

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

（3）可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

（4）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起12个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融资产的计量

金融资产于本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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到

期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性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股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。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。

金融负债的计量

金融负债于本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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（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

金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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确认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。

11、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	本公司单项金额重大的应收款项指单笔金额为 300 万元以上的客户应收账款及单笔金额为 40 万元以上的其他应收款
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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

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)	1%	1%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	30%	30%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有明显特征表明该等应收款项难以收回，期末余额为 300 万元以下的应收账款和期末余额为 40 万元以下的其他应收款；
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，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货包括原材料（包括辅助材料）、低值易耗品、产成品、自制半成品、委托加工物资、在产品等，按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

(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。

(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：一次摊销法

13、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“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。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。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。

14、投资性房地产

投资性房地产包括已出租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。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	5-20	10	4.5-18
土地使用权	50		2

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。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。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。Y

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率
房屋及建筑物	5-20	10%	4.5-18
运输设备	5	10%	18
专用设备	5	10%	18
其他设备	5	10%	18

(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

固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。本公司在进行公司制改建时，国有股股东投入

的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，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，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

16、在建工程

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。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。当在建工程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。

17、借款费用

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。

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。

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。

18、生物资产

本公司无此项。

19、油气资产

本公司无此项。

20、无形资产

(1) 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限50年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件按2-5年平均摊销。

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。

(2) 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

21、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。

22、附回购条件的资产转让

本公司无此项。

23、预计负债

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。

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。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定；

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

25、回购本公司股份

本公司无此项。

26、收入

收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入

确认时间的具体判断标准商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

27、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) 会计政策

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。

28、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。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

本公司无此项。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司无此项。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

本公司无此项。

31、资产证券化业务

本公司无此项。

32、套期会计

本公司无此项。

33、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策无变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计无变更。

34、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期无采用追溯重述法的前期会计差错。

(2) 未来适用法

本报告期无采用未来适用法的前期会计差错。

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期无其他主要会计政策、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%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、16.5%

房产税	房产原值的 70%	1.2%
教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税、营业税	2%
土地使用税	土地面积	6 元/平方米、5 元/平方米

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司企业所得税率为10%，本公司之子公司威创视讯科技（香港）有限公司所得税税率为16.5%。

2、税收优惠及批文

2011年8月23日，本公司取得广东省科技技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书号GF201144000031，有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2011年1月1日至2013年12月31日，2011年-2013年减按15%缴纳企业所得税。

2013年3月，本公司取得国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委联合颁发的《国家规划布局内重点软件企业证书》，证书号R-2011-146。

根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2012]27号）关于“国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于10%的税率优惠的，减按10%的税率征收企业所得税”的规定，本公司已于2013年4月1日到税局完成减免税备案，本公司2011、2012年度企业所得税税率减按10%征收。

2013年12月，本公司取得国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委联合颁发的《国家规划布局内重点软件企业证书》，证书号R-2013-099。

根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2012]27号）关于“国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于10%的税率优惠的，减按10%的税率征收企业所得税”的规定，本公司已于2014年3月12日到税局完成减免税备案，本公司2013、2014年度企业所得税税率减按10%征收。

3、其他说明

根据广州市地方税务局穗地税发[2010]8号《转发市政府印发广州市工业用地城镇土地使用税征收标准的通知》和广州市人民政府穗府[2009]57号《印发广州市工业用地城镇土地使用税征收标准的通知》本公司土地使用税按6元/平方米年和5元/平方米年计征，具体执行标准由主管税局认定。

根据广州经济技术开发区国家税务局减免税备案登记告知书2013年退回软件产品先征后退增值税54,340,644.67元。

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
威创视讯科技(香港)有限公司	全资	香港	有限公司	10,000 港元	研究、销售电子显示产品、图像控制与显示处理产品等	10,000 港元	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无此项。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司无此项。

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

本公司无此项。

3、合并范围发生变更的说明

本公司无此项。

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

本公司无此项。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

本公司无此项。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

本公司无此项。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

本公司无此项。

8、报告期内发生的反向购买

本公司无此项。

9、本报告期发生的吸收合并

本公司无此项。

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	港元	1:0.78623
实收资本	港元	1:0.8833
利润表项目	港元	1:0.797904

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：	--	--	99,990.91	--	--	108,992.70
人民币	--	--	99,990.91	--	--	108,992.70
银行存款：	--	--	1,289,590,074.13	--	--	1,369,914,837.85
人民币	--	--	1,281,312,235.76	--	--	1,354,773,605.60
美元	1,135,892.32	6.0969	6,925,421.68	2,350,917.14	6.2855	14,776,689.00
港币	1,720,128.57	0.78623	1,352,416.69	449,581.61	0.81085	364,543.25
其他货币资金：	--	--	61,800.00	--	--	324,748.40
人民币	--	--	61,800.00	--	--	324,748.40
合计	--	--	1,289,751,865.04	--	--	1,370,348,578.95

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

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
保函保证金	61,800.00	324,748.40
合计	61,800.00	324,748.40

2、交易性金融资产

本公司无此项。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

商业承兑汇票	17,611,508.50	6,000.00
银行承兑汇票	131,448,889.18	173,340,978.14
信用证	2,408,275.50	1,002,537.25
合计	151,468,673.18	174,349,515.39

(2) 期末已质押的应收票据情况

本公司无此项。

(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

本公司无此项。

4、应收股利

本公司无此项。

5、应收利息

本公司无此项。

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								
组合1 账龄组合	217,296,738.53	100%	8,202,380.58	3.77%	191,920,199.02	100%	6,318,024.77	3.29%
组合小计	217,296,738.53	100%	8,202,380.58	3.77%	191,920,199.02	100%	6,318,024.77	3.29%
合计	217,296,738.53	--	8,202,380.58	--	191,920,199.02	--	6,318,024.77	--

应收账款种类的说明

详见财务报告之四公司主要会计政策、会计估计和前期差错“应收账款”。

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年以内小计	171,783,970.64	79.06%	1,717,839.69	151,756,738.16	79.07%	1,517,567.38
1至2年	31,743,190.29	14.61%	1,587,159.52	31,030,919.63	16.17%	1,551,545.98
2至3年	10,764,937.17	4.95%	3,229,481.15	7,487,906.06	3.90%	2,246,371.82
3至4年	2,443,200.43	1.12%	1,221,600.22	1,120,025.17	0.59%	560,012.59
4至5年	383,800.00	0.18%	268,660.00	273,610.00	0.14%	191,527.00
5年以上	177,640.00	0.08%	177,640.00	251,000.00	0.13%	251,000.00
合计	217,296,738.53	--	8,202,380.58	191,920,199.02	--	6,318,024.77

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

本公司无此项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司无此项。

(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

本公司无此项。

(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(%)
单位 1	非关联方	19,795,205.07	1年以内 16,642,500.07 元， 1-2年 2,319,877.27 元， 2-3年 832,827.73 元	9.11%

单位 2	非关联方	10,162,802.84	1 年以内	4.68%
单位 3	非关联方	6,958,454.00	1 年以内 2,739,949.50 元, 1-2 年 4,218,504.50 元	3.20%
单位 4	非关联方	6,367,306.80	1 年以内	2.93%
单位 5	非关联方	5,864,000.53	1 年以内	2.70%
合计	--	49,147,769.24	--	22.62%

(6) 应收关联方账款情况

本公司无此项。

(7) 终止确认的应收款项情况

本公司无此项。

(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

本公司无此项。

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1 账龄组合	11,675,075.47	100%	1,930,465.67	16.53%	11,836,856.06	100%	1,067,283.05	9.02%
组合小计	11,675,075.47	100%	1,930,465.67	16.53%	11,836,856.06	100%	1,067,283.05	9.02%
合计	11,675,075.47	--	1,930,465.67	--	11,836,856.06	--	1,067,283.05	--

其他应收款种类的说明

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	5,305,336.08	45.44%	53,053.36	5,547,989.79	46.87%	55,479.89
1 至 2 年	1,685,136.27	14.43%	84,256.81	3,661,086.13	30.93%	183,054.30
2 至 3 年	2,745,730.28	23.52%	823,719.08	2,425,706.06	20.49%	727,711.82
3 至 4 年	1,938,872.84	16.61%	969,436.42	202,074.08	1.71%	101,037.04
合计	11,675,075.47	--	1,930,465.67	11,836,856.06	--	1,067,283.05

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

本公司无此项。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司无此项。

(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

本公司无此项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司无此项。

(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 (%)
广州经济技术开发区国土资源与房屋管理局	非关联方	1,690,320.00	3-4 年	14.48%
广州经济技术开发区财政局	非关联方	979,700.00	2-3 年	8.39%
北京金色慧谷物业管理有限公司	非关联方	812,094.05	2-3 年	6.96%
双鸭山煤炭局	非关联方	667,565.00	1-2 年 261,675.00 元,	5.72%

			2-3 年 405,890.00 元	
中国国际贸易促进委员会广东省委员会	非关联方	410,615.00	1 年以内	3.52%
合计	--	4,560,294.05	--	39.07%

(7) 其他应收关联方账款情况

本公司无此项。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

本公司无此项。

(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

本公司无此项。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

本公司无此项。

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	29,739,330.24	92.10%	24,528,809.37	100%
1 至 2 年	2,550,356.05	7.90%		
合计	32,289,686.29	--	24,528,809.37	--

(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
单位 1	非关联方	11,279,920.00	1 年以内 8,842,933.74 元, 1-2 年 2,436,986.26 元	按合同付款
单位 2	非关联方	10,500,778.94	1 年以内	按合同付款
单位 3	非关联方	3,117,744.00	1 年以内	按合同付款
单位 4	非关联方	1,668,795.19	1 年以内	预付税款

单位 5	非关联方	1,280,000.00	1 年以内	按合同付款
合计	--	27,847,238.13	--	--

(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

本公司无此项。

(4) 预付款项的说明

预付款项主要为根据合同预付的材料款和工程款。

预付账款年末数比年初数增加 7,760,876.92 元，增加比例为 31.64%，增加原因为：增加了主要供应商的预付货款。

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	98,900,346.15	572,607.32	98,327,738.83	73,642,625.93	653,670.99	72,988,954.94
在产品	3,189,394.45		3,189,394.45	315,845.32		315,845.32
产成品	49,661,785.68	552,646.05	49,109,139.63	64,580,164.29	314,406.72	64,265,757.57
自制半成品	50,932,788.34	884,522.17	50,048,266.17	55,258,646.59	826,303.24	54,432,343.35
委托加工物资	11,072,118.16		11,072,118.16	10,968,981.90		10,968,981.90
合计	213,756,432.78	2,009,775.54	211,746,657.24	204,766,264.03	1,794,380.95	202,971,883.08

(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	653,670.99	315,085.83		396,149.50	572,607.32
产成品	314,406.72	535,200.05		296,960.72	552,646.05
自制半成品	826,303.24	286,678.82		228,459.89	884,522.17
合计	1,794,380.95	1,136,964.70		921,570.11	2,009,775.54

(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 (%)
原材料	无使用价值和转让价值	物料实际报废	0%
产成品	无使用价值和转让价值	物料实际报废	0%
自制半成品	无使用价值和转让价值	物料实际报废	0%

10、其他流动资产

本公司无此项。

11、可供出售金融资产

本公司无此项。

12、持有至到期投资

本公司无此项。

13、长期应收款

本公司无此项。

14、对合营企业投资和联营企业投资

本公司无此项。

15、长期股权投资

本公司无此项。

16、投资性房地产

本公司无此项。

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：	80,921,576.73	491,827,283.70	36,049.52	572,712,810.91

其中：房屋及建筑物	37,383,811.50		482,469,548.82		519,853,360.32
运输工具	1,464,293.88		675,729.00		2,140,022.88
专业设备	19,220,652.55		5,203,194.26	12,032.44	24,411,814.37
其他设备	22,852,818.80		3,478,811.62	24,017.08	26,307,613.34
--	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：	34,902,845.78		9,003,511.59	24,677.58	43,881,679.79
其中：房屋及建筑物	12,798,668.31		2,931,709.97		15,730,378.28
运输工具	1,064,956.86		176,620.03		1,241,576.89
专业设备	9,795,024.90		2,540,287.51	10,021.50	12,325,290.91
其他设备	11,244,195.71		3,354,894.08	14,656.08	14,584,433.71
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	46,018,730.95		--		528,831,131.12
其中：房屋及建筑物	24,585,143.19		--		504,122,982.04
运输工具	399,337.02		--		898,445.99
专业设备	9,425,627.65		--		12,086,523.46
其他设备	11,608,623.09		--		11,723,179.63
四、固定资产账面价值合计	46,018,730.95		--		528,831,131.12
其中：房屋及建筑物	24,585,143.19		--		504,122,982.04
运输工具	399,337.02		--		898,445.99
专业设备	9,425,627.65		--		12,086,523.46
其他设备	11,608,623.09		--		11,723,179.63

本期折旧额 9,003,511.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 471,465,314.77 元。

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产情况

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 本公司期末无持有待售的固定资产情况

(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
三期厂房	2013 年底完工验收，产权证书正在办理中	2014 年底

固定资产说明

固定资产原值年末数比年初数增加 491,791,234.18 元, 增加比例为 607.74%, 增加原因为: 公司募集资金投资项目, 三期厂房和职工宿舍完工验收, 转入固定资产。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三期厂房				296,327,296.52		296,327,296.52
职工宿舍				57,933,788.74		57,933,788.74
合计				354,261,085.26		354,261,085.26

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位: 元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
三期厂房	356,330,000.00	296,327,296.52	114,157,713.98	410,485,010.50		100%	完工转入固定资产				自有、募集	
职工宿舍	65,000,000.00	57,933,788.74	3,046,515.53	60,980,304.27		100%	完工转入固定资产				自有、募集	
合计	421,330,000.00	354,261,085.26	117,204,229.51	471,465,314.77		--	--			--	--	

在建工程项目变动情况的说明

在建工程减少是因为募集资金投资项目完工转入固定资产。

(3) 在建工程减值准备

本公司无此项。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
三期厂房	完工转入固定资产	—
职工宿舍	完工转入固定资产	—

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

本公司无此项。

20、固定资产清理

本公司无此项。

21、生产性生物资产

本公司无此项。

22、油气资产

本公司无此项。

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	48,114,375.22	1,536,633.26	278,811.03	49,372,197.45
土地使用权	26,210,348.20			26,210,348.20
软件	21,904,027.02	1,536,633.26	278,811.03	23,161,849.25
二、累计摊销合计	12,171,797.50	4,614,460.00	278,811.03	16,507,446.47
土地使用权	3,341,819.44	522,380.91		3,864,200.35
软件	8,829,978.06	4,092,079.09	278,811.03	12,643,246.12
三、无形资产账面净值合计	35,942,577.72	-3,077,826.74	0.00	32,864,750.98
土地使用权	22,868,528.76	-522,380.91	0.00	22,346,147.85
软件	13,074,048.96	-2,555,445.83	0.00	10,518,603.13
土地使用权				

软件				
无形资产账面价值合计	35,942,577.72	-3,077,826.74	0.00	32,864,750.98
土地使用权	22,868,528.76	-522,380.91		22,346,147.85
软件	13,074,048.96	-2,555,445.83		10,518,603.13

本期摊销额 4,614,460.00 元。

(2) 公司开发项目支出

本公司无此项。

24、商誉

本公司无此项。

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
修缮工程	357,432.82	1,305,481.00	115,002.58		1,547,911.24	
合计	357,432.82	1,305,481.00	115,002.58		1,547,911.24	--

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：		
1、应收账款坏账准备暂时性差异	819,151.35	944,345.18
2、其他应收款坏账准备暂时性差异	186,817.65	158,438.30
3、存货跌价准备暂时性差异	200,977.55	269,157.14
4、预计负债暂时性差异	498,363.64	882,962.48
5、应付职工薪酬暂时性差异	7,630,311.63	14,495,514.59
小计	9,335,621.82	16,750,417.69
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

不适用

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		
应收账款坏账	8,191,513.53	6,295,634.51
其他应收款坏账	1,868,176.45	1,056,255.36
存货跌价准备	2,009,775.54	1,794,380.95
预计负债	4,983,636.43	5,886,416.52
应付职工薪酬	76,303,116.26	96,636,763.93
小计	93,356,218.21	111,669,451.27

(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	9,335,621.82		16,750,417.69	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

不适用

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	7,385,307.82	2,747,538.43			10,132,846.25
二、存货跌价准备	1,794,380.95	1,136,964.70		921,570.11	2,009,775.54
合计	9,179,688.77	3,884,503.13		921,570.11	12,142,621.79

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

本公司无此项。

29、短期借款

本公司无此项。

30、交易性金融负债

本公司无此项。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
信用证	-	70,397.60
商业承兑汇票	39,654,280.00	44,259,728.48
银行承兑汇票	-	748,386.24
合计	39,654,280.00	45,078,512.32

下一会计期间将到期的金额 39,654,280.00 元。

应付票据的说明

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	126,148,276.69	69,695,203.29
1-2 年	902,659.71	1,543,614.11
2-3 年	465,748.58	149,804.44
3-4 年	85,262.00	48,792.31
4-5 年	47,692.31	347,953.73
5 年以上	347,953.73	
合计	127,997,593.02	71,785,367.88

(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

本公司无此项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本公司无此项。

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	18,681,045.36	74,848,004.37
1-2 年	558,347.15	5,881,974.39
2-3 年	717,703.73	1,728,078.94
3-4 年	293,561.45	921,761.94
4-5 年	535,299.31	115,638.00
5 年以上	21,565.00	12,500.00
合计	20,807,522.00	83,507,957.64

(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

本公司无此项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过1年的大额预收款项为合同尚未执行完毕，对方根据合同提前给付的预付款。

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	92,363,876.12	190,724,001.30	211,693,611.89	71,394,265.53
二、职工福利费		3,228,796.62	3,228,796.62	
三、社会保险费		28,260,214.56	28,260,214.56	
其中：1. 医疗保险费		8,413,632.50	8,413,632.50	
2. 基本养老保险费		16,974,491.79	16,974,491.79	
3. 失业保险费		1,286,361.79	1,286,361.79	
4. 工伤保险费		774,125.91	774,125.91	
5. 生育保险费		801,603.08	801,603.08	
6. 残疾人保障金		9,999.49	9,999.49	
四、住房公积金		8,261,380.67	8,261,380.67	
六、其他	44,454.27	3,531,732.31	3,319,580.27	256,606.31

工会经费和职工教育经费	44,454.27	3,531,732.31	3,319,580.27	256,606.31
合计	92,408,330.39	234,006,125.46	254,763,584.01	71,650,871.84

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 256,606.31 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中12月工资发放时间为2014年1月，主要年终奖发放时间为2014年1月。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	28,160,674.20	15,797,280.44
营业税	221,610.78	80,343.50
企业所得税	4,951,402.12	13,699,873.31
个人所得税	800,899.58	622,902.97
城市维护建设税	656,489.16	991,429.66
教育费附加	468,920.82	708,164.04
堤围防护费	513,811.95	679,481.22
印花税	40,808.70	54,310.70
合计	35,814,617.31	32,633,785.84

36、应付利息

本公司无此项。

37、应付股利

本公司无此项。

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
1年以内	2,842,908.34	2,663,895.05
1-2年	65,968.00	471,867.50

2-3 年	162,662.60	139,663.00
3-4 年	124,663.00	7,695.50
4-5 年	2,695.50	3,232.00
5 年以上	74,613.87	71,381.87
合计	3,273,511.31	3,357,734.92

(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

本公司无此项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其他应付款中金额较大的其他应付款为质保款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	5,886,416.52		902,780.09	4,983,636.43
合计	5,886,416.52		902,780.09	4,983,636.43

预计负债说明

产品质量保证金按母公司当年主营业务收入的0.5%计提。

40、一年内到期的非流动负债

本公司无此项。

41、其他流动负债

本公司无此项。

42、长期借款

本公司无此项。

43、应付债券

本公司无此项。

44、长期应付款

本公司无此项。

45、专项应付款

本公司无此项。

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
超高分辨率 2D、3D 大屏幕数字显示系统研发和产业化[1]		12,840,000.00
提高 DLP 拼接显示系统的可靠性[2]	200,000.00	350,000.00
基于智能触控技术的多媒体协同交互平台的研发及产业化[3]	4,330,000.00	3,000,000.00
广东威创视讯科技股份有限公司创新路线图制定		100,000.00
基于智能数字交互产品开发的技术创新能力建设	1,600,000.00	1,600,000.00
用于 DLP 拼接墙的新型 LED 光源产业化关键技术[4]		2,560,000.00
可远程协同多人互动的智能网络通信设备研发和产业化	17,100,000.00	17,100,000.00
LED 超高分辨率数字显示拼墙系统的研发平台建设及产业化示范项目[5]	3,560,000.00	3,000,000.00
高效节能超高密度 LED 显示模块关键技术研发及产业化[6]	2,500,000.00	
广东省大屏幕显示系统工程技术研究开发中心创新能力建设[7]	400,000.00	
超高分辨率海量数据三维可视化仿真系统的研发及产业化[8]	3,000,000.00	
广东省创新方法应用推广与示范	280,000.00	
合计	32,970,000.00	40,550,000.00

其他非流动负债说明

(1) 根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅粤经信创新[2011]168号文件《关于下达第一批战略性新兴产业发展专项资金（高端新型电子信息）项目计划的通知》，本公司与中山大学合作项目超高分辨率2D、3D大屏幕数字显示系统研发和产业化共取得政府补助1500万元，支付中山大学300万元；根据广州经济技术开发区科技和信息化局《关于对广东威创视讯科技股份有限公司省级科技计划项目资金配套的批复》（穗开科资[2012]17号），给予公司本项目120万元配套资助。2013年5月，该项目经广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅验收合格，将上述补贴款转入营业外收入。

(2) 根据广东省科技厅《关于下达2011年科技计划创新方法工作项目的通知》、广东省创新方法工作专项项目合同书，本公司提高DLP拼接显示系统的可靠性项目被批复取得20万元立项经费，2013年9月，该项目经广东省生产力促进中心验收合格，将上述补贴款转入营业外收入；根据广州市科技和信息化局、广州市财政局《关于下达2012年第十六批科学技术经费的通知》（穗科信字[2012]302号），给予公司提高DLP拼接显示系统的可靠性项目科技经费20万元。

(3) 根据广州经济技术开发区科技和信息化局《关于对广东威创视讯科技股份有限公司省级科技计划项目资金配套的批复》（穗开科资[2013]7号），给予公司基于智能触控技术的多媒体协同交互平台的研发及产业化项目190万元配套资助，2013年度收到133万元，待项目验收合格后再拨付剩余的57万元。

(4) 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅粤科高字[2010]183号文件《关于下达2010年广东省高新技术产业开发区发展引导专项资金计划项目及经费的通知》、广东省科技计划项目合同书，本公司用于DLP拼接墙的新型LED光源产业化关键技术项目2011年2月获得发展引导专项资金200万元；根据广州经济技术开发区科技和信息化局《关于对广东威创视讯科技股份有限公司省级科技计划项目资金配套的批复》（穗开科资[2012]14号），给予公司本项目80万元配套资助。2013年4月，该项目经广东省科学技术厅验收合格，将上述补贴款转入营业外收入。

(5) 根据广州经济技术开发区发展和改革局《关于拨付2012年广州市新一代信息技术产业示范工程专项资金的通知》（穗开发改[2012]120号），给予公司2012年广州市新一代信息技术产业工程专项资金300万元，用于公司建设的“LED超高分辨率数字显示拼墙系统的研发平台建设及产业化示范项目”；广州经济技术开发区科技和信息化局给予公司本项目80万元配套资助，2013年度收到56万元，待项目验收合格后再拨付剩余的24万元。

(6) 根据广东省科学技术厅广东省科技计划项目合同书，本公司参与由广州硅芯电子科技有限公司牵头的“高效节能超高密度LED显示模块关键技术研发及产业化”项目，本公司获分配配套资金250万元。

(7) 根据广州市财政局、广州市科技和信息化局《关于转下达2012年省科技专项资金（地方项目）的通知》（穗财教[2012]342号），给予公司广东省大屏幕显示系统工程技术研究开发中心创新能力建设项目科技专项资金40万元。

(8) 根据《广州市经贸委、广州市财政局关于下达2013年广州市战略性主导产业发展资金重点工业投资项目和工业机器人项目计划的通知》（穗金贸函[2013]1089号安排本公司的“超高分辨率海量数据三维可视化仿真系统的研发及产业化”项目专项资金（补助）300万元。

政府补助情况

单位：元

政府补助名称	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
超高分辨率 2D、3D 大屏幕数字显示系统研发和产业化	12,840,000.00	360,000.00	13,200,000.00	-	-	与收益相关
提高 DLP 拼接显示系统的可靠性	350,000.00	50,000.00	200,000.00	-	200,000.00	与收益相关
基于智能触控技术的多媒体协同交互平台的研发及产业化	3,000,000.00	1,330,000.00	-	-	4,330,000.00	与收益相关
广东威创视讯科技股份有限公司创新路线图制定	100,000.00	-	100,000.00	-	-	与收益相关
基于智能数字交互产品开发的技术创新能力建设	1,600,000.00	-	-	-	1,600,000.00	与收益相关
用于 DLP 拼接墙的新型 LED 光源产业化关键技术	2,560,000.00	240,000.00	2,800,000.00	-	-	与收益相关
可远程协同多人互动的智能网络通信设备研发和产业化	17,100,000.00	-	-	-	17,100,000.00	与收益相关
LED 超高分辨率数字显示拼墙系统的研发平台建设及产业化示范项目	3,000,000.00	560,000.00	-	-	3,560,000.00	与收益相关
广州市创新型企业	-	300,000.00	300,000.00	-	-	与收益相关
高效节能超高密度 LED 显示模块关键技术研发及产业化	-	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	与收益相关
广东省大屏幕显示系统工程技术研究开发中心创新能力建设	-	400,000.00	-	-	400,000.00	与收益相关

超高分辨率海量数据三维可视化仿真系统的研发及产业化	-	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	与收益相关
广东省创新方法应用推广与示范	-	280,000.00	-	-	280,000.00	与收益相关
合计	40,550,000.00	9,020,000.00	16,600,000.00		32,970,000.00	

47、股本

单位：股

	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	
有限售条件流通股份	-	70,200	-	-	15,000	85,200	85,200
无限售条件流通股份	641,400,000	1,701,360	-	192,420,000	-15,000	194,106,360	835,506,360
股份总数	641,400,000	1,771,560	-	192,420,000	-	194,191,560	835,591,560

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

(1) 2013年5月15日，根据公司2012年度股东大会决议，以公司现有总股本64,140万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，并于2013年5月实施完毕。资本公积金转增股本后，股份总数有64,140万股增加至83,382万股。以上出资业经上海众华沪银会计师事务所有限公司沪众会字（2013）第4814号验资报告验证。

(2) 根据2013年6月4日公司第二届董事会二十次会议审议通过的《关于股权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司股权激励计划的第一个行权期行权条件已满足。本次行权的股票共1,771,560股于2013年7月5日上市流通，行权后公司总股本变更为835,591,560股。以上出资业经上海众华沪银会计师事务所有限公司沪众会字（2013）第4815号验资报告验证。有限售条件流通股份85,200股是公司高管持有的锁定股份。

48、库存股

本公司无此项。

49、专项储备

本公司无此项。

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）	727,654,000.78	20,338,458.00	192,420,000.00	555,572,458.78
其他资本公积	29,674,166.47		6,520,290.00	23,153,876.47
合计	757,328,167.25	20,338,458.00	198,940,290.00	578,726,335.25

资本公积说明

（1）根据2013年5月15日公司2012年度股东大会审议通过的《关于2012年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以公司现有总股本64,140万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，减少资本溢价192,420,000.00元。

（2）根据2013年6月4日公司第二届董事会二十次会议审议通过的《关于股权激励计划第一个行权期可行权的议案》，公司股权激励计划的第一个行权期行权条件已满足。本次行权的股票共1,771,560股，减少以前年度计入其他资本公积的期权费6,520,290.00元，增加资本溢价20,338,458.00元。

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	111,898,476.41	30,355,145.94		142,253,622.35
合计	111,898,476.41	30,355,145.94		142,253,622.35

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
盈余公积本期增加详见本节“未分配利润”。

52、一般风险准备

本公司无此项。

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	536,177,487.40	--
调整后年初未分配利润	536,177,487.40	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	301,810,572.48	--
减：提取法定盈余公积	30,355,145.94	10%
应付普通股股利	224,490,000.00	
期末未分配利润	583,142,913.94	--

调整年初未分配利润明细：

公司于2013年5月15日召开2012年度股东大会，审议通过了《关于2012年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，以2012年12月31日的总股本641,400,000股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利3.50元（含税），共计派发现金红利224,490,000.00元。

根据公司章程规定按母公司当期实现净利润的10%提取法定盈余公积30,355,145.94元。

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	1,003,647,284.95	1,186,043,964.14
其他业务收入	11,802,511.50	8,567,409.31
营业成本	424,824,071.12	503,354,778.12

(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
电子视像行业	1,003,647,284.95	424,824,071.12	1,186,043,964.14	503,354,778.12
合计	1,003,647,284.95	424,824,071.12	1,186,043,964.14	503,354,778.12

(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
超高分辨率数字拼接墙系统	1,003,647,284.95	424,824,071.12	1,186,043,964.14	503,354,778.12
合计	1,003,647,284.95	424,824,071.12	1,186,043,964.14	503,354,778.12

(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
华东	259,239,629.78	109,669,254.92	300,752,851.59	133,038,732.99
华北	331,023,704.63	141,435,578.37	429,844,623.38	168,788,594.41
中南	181,056,348.53	73,307,014.10	159,439,806.47	67,257,474.54
西北	81,698,231.95	33,541,084.85	102,692,840.02	44,430,480.70
海外	45,060,720.63	21,320,644.06	80,906,396.29	40,538,018.57
西南	57,000,735.25	25,137,387.41	65,972,811.05	28,618,406.09
东北	48,567,914.18	20,413,107.41	46,434,635.34	20,683,070.82

合计	1,003,647,284.95	424,824,071.12	1,186,043,964.14	503,354,778.12
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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(%)
客户 1	48,735,742.26	4.80%
客户 2	29,297,436.02	2.89%
客户 3	28,164,143.58	2.77%
客户 4	23,915,992.84	2.36%
客户 5	16,567,094.11	1.63%
合计	146,680,408.81	14.45%

55、合同项目收入

本公司无此项。

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	592,025.59	428,370.47	
城市维护建设税	5,358,762.95	7,217,865.63	实际缴纳的增值税、营业税的 7%
教育费附加	3,827,687.81	5,155,618.31	实际缴纳的增值税、营业税的 3%、2%
合计	9,778,476.35	12,801,854.41	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	85,381,718.95	95,129,743.28
期权费用		4,513,745.61
办公费用	2,536,376.37	3,166,093.45
差旅和交通费用	10,545,540.91	10,284,065.13
工程安装及服务费	59,604,134.41	62,243,881.66
招待费	8,763,968.98	9,276,937.59
折旧和摊销	949,768.78	866,339.73
租赁费	9,034,785.52	10,631,717.34

业务宣传费	3,856,179.17	5,658,307.58
合计	180,672,473.09	201,770,831.37

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	39,604,753.51	41,030,569.00
期权费用		946,177.94
办公费用	2,283,749.99	1,706,028.11
差旅和交通费用	1,336,917.36	1,092,471.87
管理咨询费	2,257,206.56	7,007,123.35
税费	2,748,113.37	2,294,158.05
物业综合费	4,305,407.39	2,615,661.35
研发费	123,204,866.93	127,395,397.13
招待费	1,022,377.89	1,356,046.92
折旧和摊销	9,001,437.25	7,370,496.03
其他	12,889,626.77	13,519,828.52
合计	198,654,457.02	206,333,958.27

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-46,957,161.20	-28,623,940.01
汇兑损失	567,652.20	285,004.83
汇兑收益	-97,887.37	-274,439.60
银行手续费	173,600.21	274,582.32
合计	-46,313,796.16	-28,338,792.46

60、公允价值变动收益

本公司无此项。

61、投资收益

本公司无此项。

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	2,749,158.21	1,516,078.70
二、存货跌价损失	1,136,964.70	1,060,823.36
合计	3,886,122.91	2,576,902.06

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
政府补助	24,144,401.00	10,994,151.31	24,144,401.00
软件增值税即征即退	54,340,644.67	69,770,883.78	
其他	1,621,223.74	1,092,035.41	1,621,223.74
合计	80,106,269.41	81,857,070.50	25,765,624.74

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	是否属于非 经常性损益
用于 DLP 拼接墙的新型 LED 光源产业化关键技术	2,800,000.00		与收益相关	是
超高分辨率 2D、3D 大屏幕数字显示系统研发和产业化	13,200,000.00		与收益相关	是
提高 DLP 拼接显示系统的可靠性	200,000.00		与收益相关	是
广东威创视讯科技股份有限公司创新路线图制定	100,000.00		与收益相关	是
广州市创新型企业	300,000.00		与收益相关	是
广州开发区财政国库集中支付中心资助款	1,625,800.00		与收益相关	是
广州开发区财政国库集中支付中心科信局拨区知识产权资助费	418,500.00		与收益相关	是
广州开发区科技和信息化局拨区知识产权资助费	363,700.00		与收益相关	是
广州开发区财政国库集中支付中心清洁生产奖励金	300,000.00		与收益相关	是
广州市科技和信息化局 2012 年市科技奖	50,000.00		与收益相关	是
广州开发区经济发展局局长质量奖提名奖	300,000.00		与收益相关	是
广州开发区财政国库集中支付中心扶持资金	260,000.00		与收益相关	是

广州开发区财政国库集中支付中心开拓资金	91,901.00		与收益相关	是
科学技术部条财司款项	500,000.00		与收益相关	是
广州开发区经济发展局 13 年工商业节能专项资金	30,000.00		与收益相关	是
广州开发区科技和信息化局科信局（基于 MCU 的视屏会议系统及其他视频传输丢包处理的方法）	2,156,900.00	294,000.00	与收益相关	是
广州开发区科技和信息化局（全数字多屏实时信号处理器项目）		1,000,000.00	与收益相关	是
广州市开发区企业建设局、财政局分布式（全数字超高分辨率图像处理及显示系统研发及产业化）		1,400,000.00	与收益相关	是
广州开发区科技和信息化局（基于多平台化的拼接处理器）		800,000.00	与收益相关	是
广州开发区科技和信息化局（广州市创新型企业（区配套）		700,000.00	与收益相关	是
广州市萝岗区总工会（2009-2011 年先进集体劳动者奖金）		3,000.00	与收益相关	是
广州市科技和信息化局（可实现自动调节交互控制的大屏拼接显示系统）		100,000.00	与收益相关	是
广州市社会保险基金管理中心		11,490.31	与收益相关	是
广州开发区科技和信息化局（高级人才资助）		1,762,250.00	与收益相关	是
广州市财政局（第五批广州市软件（动漫）产业发展资金项目）		195,000.00	与收益相关	是
广州开发区科技和信息化局（2010 年度研发经费补贴资助）		3,000,000.00	与收益相关	是
省科技厅产学研项目（超高清视频产业关键技术研究及产业化）验收		107,100.00	与收益相关	是
高分辨率 LCD 拼接显示系统验收		200,000.00	与收益相关	是
可实现自动调节交互控制屏幕拼接显示系统验收		195,000.00	与收益相关	是
广州开发区企业建设局 2009 年度中小企业国际市场开拓资金		151,911.00	与收益相关	是
广州市知识产权局专利资助款	1,447,600.00	1,074,400.00	与收益相关	是
合计	24,144,401.00	10,994,151.31	--	--

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
非流动资产处置损失合计		151,486.55	
其中：固定资产处置损失		151,486.55	
对外捐赠		130,000.00	
其他	62,366.94		62,366.94

合计	62,366.94	281,486.55	62,366.94
----	-----------	------------	-----------

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	14,766,526.24	43,802,855.30
递延所得税调整	7,414,795.87	-4,255,255.28
合计	22,181,322.11	39,547,600.02

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2013年度每股收益

项目	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.32

2012年度每股收益

项目	每股收益	
	基本每股收益	稀释每股收益
报告期利润		
归属于公司普通股股东的净利润	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.39	0.39

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益 = $P0 \div S$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

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。

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下

公式计算：

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益

时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

具体计算过程如下：

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：		
项目	2013年度	2012年度
归属于普通股股东的当期净利润（元）	301,810,572.48	338,139,825.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（元）	264,520,224.82	327,515,595.46
计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：		
项目	2013年度	2012年度
年初发行在外的普通股股数（股）	641,400,000.00	833,820,000.00
加：本年发行的普通股加权数（股）	193,305,780.00	
年末发行在外的普通股加权数（股）	834,705,780.00	833,820,000.00

注：2012年末总股本为641,400,000股，因2012年度实施资本公积每10股转增3股，所以在计算基本每股收益过程中2012年度年初、未发行在外的普通股股数计为833,820,000股。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-79,740.71	-53,926.80
合计	-79,740.71	-53,926.80

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
利息收入	46,957,161.20
收办事处、员工往来款等	511,218.43
政府补助收入	17,188,208.58
其他	5,848,751.60
合计	70,505,339.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

租赁费	11,291,953.66
差旅费	11,812,175.27
招待费	10,221,192.18
运杂费	3,253,785.65
业务宣传费	4,199,462.98
工程安装费及服务费	38,883,105.48
维修费	1,161,843.59
研究开发费	16,330,639.45
财务手续费	637,903.60
其他费用支出	15,586,177.43
付其他往来款	10,189,120.86
合计	123,567,360.15

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本公司无此项。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

本公司无此项。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

本公司无此项。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付社会公众股分红款的登记费	506,379.76
合计	506,379.76

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	301,810,572.48	338,139,825.61
加：资产减值准备	3,886,122.91	2,576,902.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,003,511.59	6,742,502.04
无形资产摊销	4,614,460.00	4,053,015.55
长期待摊费用摊销	115,002.58	
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）		8,373.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		143,112.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,414,795.87	-4,255,255.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,990,168.75	-25,601,055.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,995,573.73	-83,775,693.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,039,190.73	106,210,988.12
其他	735,419.34	9,851,883.87
经营活动产生的现金流量净额	217,554,951.56	354,094,599.10
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	1,289,690,065.04	1,370,023,830.55
减：现金的期初余额	1,370,023,830.55	1,419,779,803.83
现金及现金等价物净增加额	-80,333,765.51	-49,755,973.28

(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

本公司无此项。

(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	1,289,690,065.04	1,370,023,830.55
其中：库存现金	99,990.91	108,992.70
可随时用于支付的银行存款	1,289,590,074.13	1,369,914,837.85
三、期末现金及现金等价物余额	1,289,690,065.04	1,370,023,830.55

70、所有者权益变动表项目注释

本公司无此项。

八、资产证券化业务的会计处理

本公司无此项。

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
威创投资有限公司	控股股东	有限公司	英属维尔京群岛	何泳渝	投资控股	100,000 美元	59.62%	59.62%	何正宇、何小远、何泳渝	—

本企业的母公司情况的说明

威创集团持威创投资有限公司100%的股份，为公司间接控股股东。威创集团共有58个自然人股东，其中何正宇、何小远、何泳渝为姐弟关系，三人合计持有威创集团40.240%的股份，为公司的实际控制人。

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
威创视讯科技（香港）有限公司	控股子公司	有限公司	香港	—	有限公司	10,000 港元	100%	100%	—

3、本企业的合营和联营企业情况

本公司无此项。

4、本企业的其他关联方情况

本公司无此项。

5、关联方交易

本公司无此项。

6、关联方应收应付款项

本公司无此项。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	1,771,560.00
公司本期失效的各项权益工具总额	5,020,290.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	期权行使价格为 8.80 元/股，合同期限为自股票期权授权之日起计算，最长不超过 4 年，剩余合同期限 1.5 年。
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用 Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权在授权日的公允价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	23,153,876.47
以权益结算的股份支付确认的费用总额	23,153,876.47

以权益结算的股份支付的说明

报告期内，公司根据股权激励计划及第二届董事会第二十次会议决议，在股权激励计划第一个行权期内实施行权，本次行权的股票期权数量共计1,771,560股，行权价8.80元/股，行权金额15,589,728元，行权股份上市时间为2013年7月5日，详见2013年7月4日刊登于证券时报与巨潮资讯网的《关于股权激励计划第一个行权期行权情况公告》。

3、以现金结算的股份支付情况

本公司无此项。

4、以股份支付服务情况

本公司无此项。

5、股份支付的修改、终止情况

本公司无此项。

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

本公司无此项。

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

本公司无此项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

本公司无此项。

2、前期承诺履行情况

本公司无此项。

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

截至本财务报表签发日 2014 年 4 月 16 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利

以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 835,591,560 股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共计派发现金红利 167,118,312.00 元，剩余未分配利润 416,024,601.94 元结转下一会计年度。2013 年度不实施资本公积金转增股本。

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司无此项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

本公司无此项。

2、债务重组

本公司无此项。

3、企业合并

本公司无此项。

4、租赁

本公司无此项。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

本公司无此项。

6、以公允价值计量的资产和负债

本公司无此项。

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：美元

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	866,277.80				526,433.69
金融资产小计	866,277.80				526,433.69
金融负债	422,110.45				130,194.55

8、年金计划主要内容及重大变化

本公司无此项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1 账龄组合	220,328,640.45	100%	8,225,682.03	3.73%	192,589,799.42	100%	6,324,720.77	3.28%
组合小计	220,328,640.45	100%	8,225,682.03	3.73%	192,589,799.42	100%	6,324,720.77	3.28%
合计	220,328,640.45	--	8,225,682.03	--	192,589,799.42	--	6,324,720.77	--

应收账款种类的说明

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年以内小计	174,991,311.92	79.42%	1,749,913.11	152,426,338.56	79.15%	1,524,263.38
1至2年	31,567,750.93	14.33%	1,578,387.55	31,030,919.63	16.11%	1,551,545.98
2至3年	10,764,937.17	4.89%	3,229,481.15	7,487,906.06	3.89%	2,246,371.82
3至4年	2,443,200.43	1.11%	1,221,600.22	1,120,025.17	0.58%	560,012.59
4至5年	383,800.00	0.17%	268,660.00	273,610.00	0.14%	191,527.00
5年以上	177,640.00	0.08%	177,640.00	251,000.00	0.13%	251,000.00
合计	220,328,640.45	--	8,225,682.03	192,589,799.42	--	6,324,720.77

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

本公司无此项。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司无此项。

(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

本公司无此项。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

本公司无此项。

(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(%)
单位 1	非关联方	19,795,205.07	1 年以内 16,642,500.07 元, 1-2 年 2,319,877.27 元, 2-3 年 832,827.73 元	8.98%
单位 2	非关联方	10,162,802.84	1 年以内	4.61%
单位 3	非关联方	6,958,454.00	1 年以内 2,739,949.50 元, 1-2 年 4,218,504.50 元	3.16%
单位 4	非关联方	6,367,306.80	1 年以内	2.89%
单位 5	非关联方	5,864,000.53	1 年以内	2.66%
合计	--	49,147,769.24	--	22.30%

(7) 应收关联方账款情况

本公司无此项。

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								
组合 1 账龄组合	11,206,088.63	100%	1,868,176.45	16.67%	11,628,237.82	100%	1,056,255.36	9.08%
组合小计	11,206,088.63	100%	1,868,176.45	16.67%	11,628,237.82	100%	1,056,255.36	9.08%
合计	11,206,088.63	--	1,868,176.45	--	11,628,237.82	--	1,056,255.36	--

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	5,035,645.50	44.94%	50,356.46	5,546,692.43	47.7%	55,466.92
1 至 2 年	1,684,350.04	15.03%	84,217.50	3,456,359.97	29.72%	172,818.00
2 至 3 年	2,547,220.25	22.73%	764,166.07	2,423,111.34	20.84%	726,933.40
3 至 4 年	1,938,872.84	17.3%	969,436.42	202,074.08	1.74%	101,037.04
合计	11,206,088.63	--	1,868,176.45	11,628,237.82	--	1,056,255.36

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

本公司无此项。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司无此项。

(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

本公司无此项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

本公司无此项。

(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 (%)
广州经济技术开发区国土资源与房屋管理局	非关联方	1,690,320.00	3-4 年	15.08%
广州经济技术开发区财政局	非关联方	979,700.00	2-3 年	8.74%
北京金色慧谷物业管理有限公司	非关联方	812,094.05	2-3 年	7.25%
双鸭山煤炭局	非关联方	667,565.00	1-2 年 261,675.00 元, 2-3 年 405,890.00 元	5.96%
中国国际贸易促进委员会广东省委员会	非关联方	410,615.00	1 年以内	3.66%
合计	--	4,560,294.05	--	40.69%

说明：公司支付给广州经济技术开发区国土资源与房屋管理局的履约保证金 1,690,320.00 元已于 2014 年 3 月 11 日收回。

(7) 其他应收关联方账款情况

本公司无此项。

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
威创视讯科技(香港)有限公司	成本法	8,833.00	8,833.00	—	8,833.00	100%	100%	—	—	—	—
合计	--	8,833.00	8,833.00	—	8,833.00	--	--	--	—	—	—

长期股权投资的说明

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	996,727,286.02	1,177,283,303.11
其他业务收入	11,802,511.50	8,567,409.30

合计	1,008,529,797.52	1,185,850,712.41
营业成本	424,632,576.03	502,951,792.87

(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
电子视像行业	996,727,286.02	424,632,576.03	1,177,283,303.11	502,951,792.87
合计	996,727,286.02	424,632,576.03	1,177,283,303.11	502,951,792.87

(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
超高分辨率数字拼接墙系统	996,727,286.02	424,632,576.03	1,177,283,303.11	502,951,792.87
合计	996,727,286.02	424,632,576.03	1,177,283,303.11	502,951,792.87

(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
华东	259,239,629.78	109,669,254.92	300,752,851.59	133,038,732.99
华北	331,023,704.63	141,435,578.37	429,844,623.38	168,788,594.41
中南	181,056,348.53	73,307,014.10	159,439,806.47	67,257,474.54
西北	81,698,231.95	33,541,084.85	102,692,840.02	44,430,480.70
海外	38,140,721.70	21,129,148.97	72,145,735.26	40,135,033.32
西南	57,000,735.25	25,137,387.41	65,972,811.05	28,618,406.09
东北	48,567,914.18	20,413,107.41	46,434,635.34	20,683,070.82
合计	996,727,286.02	424,632,576.03	1,177,283,303.11	502,951,792.87

(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(%)

客户 1	48,735,742.26	4.83%
客户 2	29,297,436.02	2.90%
客户 3	28,164,143.58	2.79%
客户 4	23,915,992.84	2.37%
客户 5	16,567,094.11	1.64%
合计	146,680,408.81	14.53%

营业收入的说明

5、投资收益

本公司无此项。

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	303,551,459.37	337,376,803.96
加：资产减值准备	3,849,847.05	2,559,339.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,976,548.31	6,724,840.66
无形资产摊销	4,614,460.00	4,053,015.55
长期待摊费用摊销	115,002.58	
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）		8,373.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		143,112.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,415,741.96	-4,254,567.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,181,663.83	-26,167,356.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,119,896.61	-79,899,950.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,286,152.51	103,176,898.52
其他	743,164.76	9,863,229.37
经营活动产生的现金流量净额	217,678,511.08	353,583,740.62
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	1,286,921,159.25	1,367,021,238.68
减：现金的期初余额	1,367,021,238.68	1,417,171,941.65
现金及现金等价物净增加额	-80,100,079.43	-50,150,702.97

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

本公司无此项。

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
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）	38,301,816.64	包括退回的 2011 年企业所得税 14,157,415.64 元，其他见附注“营业外收入”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,558,856.80	
减：所得税影响额	2,570,325.78	
合计	37,290,347.66	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

本公司无此项。

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	14.55%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.75%	0.32	0.32

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 具体计算过程:

计算净资产收益率时，归属于普通股股东的当期净利润为：		
项目	2013年度	2012年度
归属于普通股股东的当期净利润（元）	301,810,572.48	338,139,825.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（元）	264,520,224.82	327,515,595.46
计算净资产收益率时，分母为净资产加权平均数，计算过程如下：		
项目	2013 年度	2012 年度
期初净资产（元）	2,046,692,672.98	1,858,295,256.35
本期净利润（元）	301,810,572.48	338,139,825.61
分配股利（元）	224,490,000.00	160,350,000.00
分配股利次月起至报告期期末的累计月数（月）	7	7
发行新股新增的归属于公司普通股股东的净资产（元）	15,589,728.00	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数（月）	6	-
其他变动（元）	-	10,661,517.82
加权平均净资产（元）	2,074,440,323.22	1,939,158,428.07

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	2013年12月31日（元）	2012年12月31日（元）	变动幅度	重大变动说明
预付款项	32,289,686.29	24,528,809.37	31.64%	因增加了主要供应商的预付货款。
固定资产	528,831,131.12	46,018,730.95	1049.16%	因募集资金投资项目完工转入所致。
在建工程	-	354,261,085.26	-100.00%	因募集资金投资项目完工转入固定资产所致。
递延所得税资产	9,335,621.82	16,750,417.69	-44.27%	因应付职工薪酬暂时性差异减少所致。
应付账款	127,997,593.02	71,785,367.88	78.31%	因本年度在建工程完工转入固定资产，将尚未支付的工程款计入应付账款。
预收款项	20,807,522.00	83,507,957.64	-75.08%	因尚未执行完毕的合同预收款减少。

(2) 利润表项目

项目	2013年度（元）	2012年度（元）	变动幅度	重大变动说明
财务费用	-46,313,796.16	-28,338,792.46	-63.43%	主要因定期存款利息收入增加
资产减值损失	3,886,122.91	2,576,902.06	50.81%	主要因应收账款账龄结构变动影响
所得税费用	22,181,322.11	39,547,600.02	-43.91%	主要是因为本年度收到退回的2011年度重点软件企业的税收优惠

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
 - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
 - 三、报告期内公司在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他相关文件。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

广东威创视讯科技股份有限公司

法定代表人：何正宇

2014 年 4 月 18 日