



宁波 GQY 视讯股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人郭启寅、主管会计工作负责人谢诚正及会计机构负责人(会计主管人员)周明达声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司基本情况简介	4
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项	26
第五节 股份变动及股东情况	33
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第七节 财务报告	37
第八节 备查文件目录	109

释义

释义项	指	释义内容
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
GQY 视讯、本公司、公司	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司
公司章程	指	《宁波 GQY 视讯股份有限公司章程》
股东大会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司董事会
监事会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司监事会
平安证券、保荐人	指	平安证券有限责任公司
立信会计	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
金茂凯德	指	上海金茂凯德律师事务所
高斯投资	指	宁波高斯投资有限公司，是公司第一大股东
奇科威智能	指	宁波奇科威智能科技有限公司，是公司的全资子公司
奇科威数字	指	宁波奇科威数字信息技术有限公司，是公司的控股子公司
GQY 自动化	指	宁波 GQY 自动化系统集成有限公司，是公司的全资子公司
鑫森电子	指	上海鑫森电子科技有限公司，原为奇科威数字的控股子公司
奇柯威视讯	指	上海奇柯威视讯科技有限公司，是公司的控股子公司
知汇云	指	上海知汇云信息技术股份有限公司，是公司的参股公司
新世纪机器人	指	上海新世纪机器人有限公司，是公司的参股公司
欣动态科技	指	深圳市欣动态影像科技有限公司，原为奇科威数字的控股子公司
公司股票	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司 A 股股票
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	GQY 视讯	股票代码	300076
公司的中文名称	宁波 GQY 视讯股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	GQY 视讯		
公司的外文名称（如有）	Ningbo GQY Video & Telecom Joint-Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GQY		
公司的法定代表人	郭启寅		
注册地址	宁波市海曙区环城西路 88 号		
注册地址的邮政编码	315012		
办公地址	上海市浦东新区新金桥路 58 号银东大厦 18F		
办公地址的邮政编码	201206		
公司国际互联网网址	www.gqy.com.cn		
电子信箱	investor@gqy.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄健	黄娉
联系地址	上海市浦东新区新金桥路 58 号银东大厦 18F	上海市浦东新区新金桥路 58 号银东大厦 18F
电话	021-61002033	021-61002033
传真	021-61002008	021-61002008
电子信箱	investor@gqy.com.cn	investor@gqy.com.cn

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、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董秘办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	140,799,076.01	157,359,946.97	-10.52%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	17,033,159.74	10,406,105.14	63.68%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	10,891,142.10	8,904,748.20	22.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-7,762,307.41	-24,705,730.46	68.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0366	-0.1165	68.58%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.05	60.00%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.05	60.00%
加权平均净资产收益率	1.59%	0.98%	0.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.01%	0.84%	0.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,221,068,684.39	1,207,201,250.04	1.15%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	1,071,028,639.53	1,064,737,976.65	0.59%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.052	5.0223	0.59%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,889,596.14	处置欣动态和鑫森电子股权收益
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）	1,741,307.70	
债务重组损益	1,127,865.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,600.38	
减：所得税影响额	983,895.30	
少数股东权益影响额（税后）	595,256.04	
合计	6,142,017.64	--

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

说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、技术和产品研发风险：

公司产品技术风险表现在：（1）产品的技术更新换代周期越来越短对研发能力的考验，最新技术跟随、与专有技术领先是始终占有优势的考验；（2）对产品产业发展趋势的研判与市场应用是否协调一致的风险，研发科技带头人如对技术发展趋势及用户需求趋势作出错误判断，就可能给公司产品及市场的开发带来技术风险。（3）对重点行业应用技术、解决方案的研发、直接影响公司在该行业应用的地位；（4）技术人才流动风险；如果核心技术人员流失以及核心技术失密，将使公司在技术开发等方面受到影响，对公司的生产经营和发展不利。（5）企业创新与知识产权保护的风险，公司专有技术因人才流动均有可能被复制、效仿的风险。

为此，公司一直坚持以市场为导向进行技术创新，紧密跟踪行业技术趋势，保持产品和技术始终处于领先地位；另外，公司在产品开发前都经过大量的市场调研，并根据新产品的市场规模来确定相应的研发和生产投入，从而能够有效避免新产品、新技术开发的风险。公司制订了严格的技术保密制度，为技术人员提供更好的薪资待遇和工作环境，同时建立激励创新机制，调动科技人才的创新积极性，保证公司拥有一支稳定的、充满活力的科技人才队伍，服务于公司技术创新。

2、市场风险：

公司经营相关产业市场风险表现在：（1）OEM代工集成、自主拼装厂商可能加入竞争序列，导致产品受低端品牌介入竞争冲击的风险；（2）产品在某些行业无法进入，而在通用领域受同行厂商低价冲击竞争的风险；（3）LCD、LED屏等同类进入门槛低、价格相对低廉的产品替代冲击的风险；（4）市场信

用损失风险：公司应收账款数额有所上升、项目通过渠道代理商销售比例仍然较高，如行业不景气导致信用危机，将给公司带来较大经营损失；（5）受国家宏观政策的影响，项目建设规模和建设进度存在不确定因素。

为此，公司务必保持自己的产品特色与技术优势，从而在市场差异化的竞争中取得客户信赖；并充分发挥自身优势，以独特的技术，解决方案，开放、共赢、合作的渠道，过硬的品质、优质的服务打造核心竞争力，使公司始终占据市场的领先地位，同时，结合信息系统实施，加强信用动态管理、加强资金管理，降低经营风险。

3、管理风险：

公司管理风险表现在：由于2013年职业经理人团队的陆续离职，公司回到由实际控制人掌控经营的状态，管理体系围绕着主要领导思维、工作习惯运行，为此，公司需要进一步完善内部控制制度，固化近年已经理顺工作流程，提升现有研发、生产、营销、服务保障、财务、人力资源等方面的管理能力，使其适应公司成长、变化。还需要通过信息化流程、固化科学的管理流程，使之不因为管理层的变化而导致内控失效。

公司将通过新增产业、提高产销量，化解募投项目投产而增加的成本、费用，同时通过供应链联盟优势降低采购成本，确保产品应有的利润水平。同时加大信息化投入，建立统一的信息化平台，扩大远程协同应用，实现集团一帐式集中管控模式，集成管理信息，提升民主决策水平。

4、投资风险：

公司前期募集资金（含超募）较多，总额约六亿元，但数字实验室、并购欣动态等项目实施效果不佳，均予以止损收回。公司的投资风险主要表现在：（1）投资项目调查深度、广度不足，导致投资项目决策不科学；（2）已投资项目跟踪管理、有效整合能否达成投资预期目标才是投资管理的重中之重；（3）公司已于2014年2月14日在巨潮资讯网披露了宁波GQY视讯股份有限公司《新产业2014年-2016年的发展战略规划》，并于2014年2月18日披露了《关于新产业发展战略规划的补充公告》，将服务机器人——军用（救护、运输）、医疗领域智能装备作为公司未来三年的重要研发方向，力图在新领域占领先机并为公司创造新的利润点，以回报广大投资者。但公司新产业尚处于技术研发阶段，存在一定风险，如：新产品开发的风险、技术人才流失的风险和国家政策及宏观经济变动风险。

公司将加大人才储备，为后续投资做准备，充分发挥中介专业机构的作用，实现投资项目的评选更为科学，继续坚持自行开发与合作并重，在掌握专业技术的同时吸收国内外先进的设计、制造和管理技术，关注国家政策并通过健全有效的规章制度，如激励制度、技术保密制度等，组织一支训练良好的生产和研发队伍，同时公司也将做好重点设备的养护来保证平稳有序的生产。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

经历了2013年的业绩下滑之后，2014年上半年，公司重新梳理经营思路，对产业格局及架构进行了进一步的调整。一方面，公司采取了开源节流措施，在确保核心业务大屏拼接显示系统持续增长的前提下，逐步剥离教育工程业务和视频安防业务；另一方面“二次创业”做强服务机器人产业，积极介入反恐装备制造产业。

上半年大屏拼接屏经营团队，通过不懈努力，成功签约中国兵器工业集团、国家电网、郑州地铁、杭州市交警、北京军区联勤部、湖南省农业厅、故宫博物馆、阿里巴巴等多个项目，并先后亮相第四届中国国际智能电网建设技术与设备展览会、Infocomm China 2014展、中国（武汉）公共安全产品暨警用装备展览会等大型行业展览会，也承办了多项如南昌技术交流会的活动，深入交流网络信息时代指挥控制科技产业的创新与发展。数字化教育产业，在宏观政策环境的影响下，募投项目“数字化实验室”产品销售情况较去年同期有所提升。机器人产业，公司与上海交通大学高峰教授团队进行了技术开发合作，产、学、研联合开发车载自平衡救护平台系统，产品的研制、出样正在紧密进行中。此外，公司同样重视交通行业专家、用户与企业之间的沟通与交流，公司于2014年3月积极承办了“移动警务平台新技术交流会”，来自全国交通行业的150余位专家及代表在会上共同就中国道路交通安全新课题进行了探讨。同时，出于确保收益、防止亏损的考虑，公司剥离了以鑫森电子为代表的教育工程产业和以欣动态科技为代表的安防产业，尽管如此，2014年上半年公司总体业绩并未因产业剥离受到影响。

报告期，公司实现营业收入14,079.91万元，较上年同期下降10.52%；利润总额为2,133.26万元，较上年同期大幅提升66.93%；实现归属于母公司所有者净利润1,703.32万元，较上年同期上升了63.68%。报告期内实现主营业务收入为13,600.21万元，实现其他业务收入479.69万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	140,799,076.01	157,359,946.97	-10.52%	
营业成本	82,264,502.89	95,449,947.62	-13.81%	
销售费用	19,276,201.39	24,244,708.57	-20.49%	

管理费用	30,204,683.48	32,351,841.79	-6.64%	
财务费用	-7,677,496.40	-8,963,371.25	14.35%	
所得税费用	4,027,674.09	2,512,559.89	60.30%	转让鑫森电子股权取得净收益导致所得税费用增加
研发投入	5,014,724.26	5,123,826.19	-2.13%	
经营活动产生的现金流量净额	-7,762,307.41	-24,705,730.46	68.58%	本期支付购货款较上年同期减少
投资活动产生的现金流量净额	8,232,231.34	-14,937,228.95	155.11%	本期转让股权收回资金
筹资活动产生的现金流量净额	54,529,222.26	4,358,808.30	1,151.01%	本期银行信贷大幅增加
现金及现金等价物净增加额	54,999,156.37	-35,284,170.33	255.87%	股权转让及银行贷款影响
	期末余额	期初余额	同比增减	变动原因
应收票据	4,809,962.00	7,475,450.92	-35.66%	票据结算减少
应收利息	19,608,913.74	13,157,830.63	49.03%	未到期末结算定期存单额度多
存货	60,638,877.78	101,553,929.53	-40.29%	产业剥离，及期末大屏业务待完工结算项目减少
商誉	0.00	13,294,138.08	-100%	鑫森电子、欣动态股权转让未产生损失商誉冲回
应付票据	0.00	9,445,000.00	-100%	采用票据结算额度减少
预收款项	16,382,837.40	37,389,205.54	-56.18%	减少合并单位，大屏销售结算较多
应付职工薪酬	2,798,896.02	4,956,030.30	-43.53%	剥离公司鑫森电子与深圳欣动态，员工减少
应交税费	6,447,239.42	2,789,300.96	131.14%	本期利润同比增长，期末进项抵扣有所减少
短期借款	80,900,000.00	25,000,000.00	223.60%	超募资金临时补充流动资金归还后改信贷借入
投资收益	4,889,596.14	1,208,834.33	304.49%	处置欣动态和鑫森电子子公司股权收益
营业外收入	2,878,079.06	1,101,906.26	161.19%	本期政府补助计入增加
营业外支出	46,506.22	5,768.56	706.20%	本期处置汽车等固定资产形成净额损失

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 报告期内，公司进一步持续的完善市场、研发投入和营销网络，不断推动公司主营业务稳定增长；

(2) 报告期内，公司机器人产业自有产品——车载自平衡救护平台，由于产品仍处于开发研制阶段，暂未能实现盈利；与参股公司新世纪机器人共同开发并推广的移动警务平台，自2014年起逐渐向市场推广，截止2014年6月30日已获取了一定数量意向订单，但截止本报告期末暂未实现盈利。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

报告期末，公司主营业务为大屏拼接屏显示系统、数字化实验室、智能服务机器人等三个产业（业务）模式。

1、大屏拼接屏显示系统经营情况

大屏拼接屏显示系统的竞争日益激烈，但是应用的领域也越来越广，市场依然保持增长。随着用户信息量的不断扩展和系统运行复杂度的不断提高，不同行业的专业解决方案以及多样化的显示技术成为大屏拼接屏显示系统发展的重要方向，公司现阶段发展战略是：认真梳理大屏拼接屏显示系统在各行业的应用，跟随最新应用技术的变化，加强软件技术应用的对接，提升产品品质，争取在公安、军队、能源、广电、轨道交通、大型企业应用方面提供更为优质的解决方案；公司将秉承“科技引领应用、创新驱动发展”、“为您创造优质”的理念，通过多层次的展会，加强宣传推广，扩大公司影响，充分提升公司实力与技术优势，达成新行业的应用突破，从而加大市场份额。

2、数字化实验室产品经营情况

由于产品结构相对单一，数字化实验室产品无法在未来形成更大规模，公司对数字化产品的市场拓展方向和发展前景将进行进一步的市场调研与评估。

3、车载自平衡救护平台为主的智能服务机器人产品经营情况

公司已于2014年5月9日在中国证监会指定信息披露网站披露了投资组建全资公司，重点开展车载自平衡救护平台的研发、生产和销售的有关公告，主要机器人项目“车载自平衡救护平台首样机研发”计划于2014年12月31日之前实现工程样机的研制。特别在通过与上海交通大学机械与动力工程学院高峰教授团队全面合作后，我司在已有自平衡两轮代步机器人核心技术（包括并联机器人机构、惯性传感器、伺服控制、自平衡控制）的基础上，围绕特种机器人核心技术包括并联机器人设计、移动平台、感知系统和控制系统，并以车载自平衡救护平台为主要开发目标，全面开展特种机器人产品和技术的研究。

公司发展“车载自平衡救护平台”基于以下几个原因：1）公司主业大屏经历二十多年的发展，积累了丰富的客户与供应商资源，给机器人产业在专业领域的产品市场推广奠定基础；2）股份公司在多年前已经开始研发自平衡产品，在机器人领域曾与科研院校进行过数次紧密的合作，积累了一定的技术储备；3）新世纪机器人公司已与公司签署《知识产权使用许可协议》同意将新世纪机器人的机器人相关发明专利及技术无偿许可给公司使用；4）公司与上海交通大学高峰教授团队进行了技术开发合作，高峰教授团队主要从事并联机器人设计理论及其应用关键技术的研究，在机器人设计理论、新型机器人发明、新型并联构型装备研制具有鲜明特色和突出优势，是公司发展新产业的强大助力。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

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						
工业	125,885,709.05	74,745,526.20	40.62%	31.27%	41.45%	-4.28%
商业	10,116,439.18	5,755,424.98	43.11%	-80.33%	-84.99%	17.65%
分产品						
大屏拼接屏显示系统	108,661,021.74	62,910,023.20	42.10%	15.30%	21.60%	-3.00%
数字实验室系统	15,223,527.70	10,412,011.64	31.61%	11.59%	13.98%	-1.43%
教育工程服务	10,116,439.18	5,755,424.98	43.11%	-73.60%	-80.43%	19.88%
安防产业产品	2,001,159.61	1,423,491.36	28.87%	74.76%	57.61%	7.75%
分地区						
华东	65,610,072.08	37,617,096.63	42.67%	-7.30%	-23.55%	12.19%
西南	10,499,658.10	7,004,842.62	33.29%	217.44%	259.90%	-7.87%
华南	5,585,774.99	3,296,562.90	40.98%	-12.99%	3.26%	-9.29%
华北	28,785,446.50	17,394,579.12	39.57%	29.88%	75.04%	-15.59%
西北	16,216,068.36	9,015,810.96	44.40%	26.67%	10.73%	8.00%
东北	6,625,641.02	4,377,868.71	33.93%	-70.21%	-65.93%	-8.30%
华中	2,679,487.18	1,794,190.24	33.04%	-72.18%	-69.67%	-5.53%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期内，公司将不可控的教育工程服务产业及亏损的安防产业转让：

(1) 根据公司于2014年1月27日召开的第三届董事会第十四次董事会决议，审议通过了《关于子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司转让鑫森电子51%股权的议案》。2014年2月14日，宁波GQY视讯股份有限公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更超募资金用途转让上海鑫森电子科技有限公司股权的议案》，同意公司将持有控股孙公司上海鑫森电子科技有限公司的全部51%股权以评估价格

2,743.80万元转让给上海佳育投资管理有限公司。2014年3月7日，公司与上海佳育投资管理有限公司在上海市工商行政管理局虹口分局办理完成了鑫森电子的股权过户等工商变更手续。

(2) 2014年5月9日，宁波GQY视讯股份有限公司召开了2013年度股东大会，会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨转让深圳市欣动态影像科技有限公司股权的议案》，同意公司以子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的深圳市欣动态影像科技有限公司60%股权以750.00万元作价，出让给非关联自然人董永赤先生。2014年6月，公司与欣动态科技在深圳联合产权交易所和深圳市市场监督管理局分别完成了股权变更及工商变更手续。

2、2014年5月9日，公司召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于使用自有资金投资组建全资（一方）有限责任公司的议案》，同意公司以自有资金4000万元人民币用于组建全资子公司上海银河机器人有限公司（原暂定名，根据工商登记机关最终核准结果，新公司名称注册为上海新纪元机器人有限公司，以下简称“新纪元机器人”），重点开展车载自平衡救护平台的研发、生产和销售。未来三年服务机器人——军用（救护、运输）、医疗领域智能装备将成为公司重要的研发方向、全新的利润增长点。

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

详见上条“主营业务或其结构发生重大变化的说明”。

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司前五名供应商情况如下：

名 称	金 额（元）
苏州捷硕光电有限公司	24,836,500.00
宁波保税区东基工贸有限公司	4,150,335.79
中达视讯（吴江）有限公司	3,097,599.99
上海臻创电子科技有限公司	2,378,096.00
苏州力豪五金制品有限公司	2,377,308.02

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内公司前五名客户情况如下：

名 称	金 额（元）
吉林省教育装备技术中心	14,156,410.26

江苏大为科技股份有限公司	8,700,854.70
宁波市轨道交通集团有限公司	6,460,273.08
四川蜀杰通用电器有限公司	5,461,538.47
科大国创软件股份有限公司	4,555,555.55

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	IT 系统及软件开发	-325,586.68
宁波奇科威智能科技有限公司	计算机网络、大屏幕显示系统等	-4,985,281.27
宁波奇科威数字信息技术有限公司	数字教学设备	10,290,852.70
上海奇柯威视讯科技有限公司	视讯产品、教学用具等	-443,815.47
上海鑫森电子科技有限公司（报告期内已完成转让）	教育工程产品	269,412.89
深圳市欣动态影像科技有限公司（报告期内已完成转让）	安防产品	-377,448.93

子公司、参股公司情况说明：

（1）宁波GQY自动化系统集成有限公司（简称：GQY自动化）：注册资本为200万元，实收资本为200万元；公司持有其100%股权；经营范围为IT系统集成工程安装；软件开发；软件产品销售、技术服务；软件应用咨询服务。

（2）宁波奇科威智能科技有限公司（简称：奇科威智能）：注册资本为375,544,536.27元；公司持有其100%股权；经营范围为计算机网络设备、软件及外部设备的研发和生产，计算机项目系统集成，大屏幕显示系统、电子通信设备的研究开发、生产。

（3）宁波奇科威数字信息技术有限公司（原名：宁波奇科威数字教学设备有限公司，2011年12月更名，简称：奇科威数字）：报告期末注册资本为1,292,603美元；公司持有其78.88%股权；期初注册资本为10,082,694.39美元；公司持有其97.02%股权；经营范围为数字教学设备，数字化仪器设备，计算机软硬件的研发、生产；数字化、信息化项目设计；工程安装，工程设计。

注：2014年5月9日，宁波GQY视讯股份有限公司（以下简称：公司或GQY视讯）召开了2013年度股东大会，会议审议通过了《关于子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司转回募集资金减少注册资本的议案》，具体内容详见公司于2014年4月11日在中国证监会指定创业板信息披露网站上刊登的《关于对子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司转回募集资金减少注册资本的公告》（公告编号：2014-28）。

根据宁波市人民政府批准，宁波国家高新区管委会核定，奇科威数字公司投资总额和注册资本均由原来的10,082,694美元减至1,292,603美元。

(4) 上海奇柯威视讯科技有限公司（原名：上海奇柯威信息工程有限公司，2013年3月更名，简称：奇柯威视讯）：注册资本为500万元，实收资本为500万元；报告期末GQY视讯直接持有其80%股权，GQY自动化持有其20%股权；期初奇柯威数字持有其80%股权，GQY自动化持有其20%股权；经营范围为：机电产品、视频设备、安防设备、文教用品、仪器仪表的销售、安装（除特种设备）、调试。

注：宁波GQY视讯股份有限公司（以下简称：公司）于2014年4月10日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于孙公司上海奇柯威视讯科技有限公司通过股权转让变更为控股子公司的议案》，具体内容详见公司于2014年4月11日在中国证监会指定创业板信息披露网站披露的《关于孙公司上海奇柯威视讯科技有限公司通过股权转让变更为控股子公司的公告》（公告编号：2014-29）。报告期内，奇柯威视讯已取得了上海市工商行政管理局崇明分局换发的《营业执照》。

(5) 上海新世纪机器人有限公司（简称：新世纪机器人，参股公司）：注册资本6000万元，实收资本6000万元；公司持有其15.83%股权；经营范围为：机器人自动化设备的研发和销售，新能源智能平衡车的研发、生产和销售，从事货物及技术的进出口业务。

(6) 上海知汇云信息技术股份有限公司（简称：知汇云，参股公司）：注册资本525万元，实收资本525万元；奇科威数字持有其19.05%股权；经营范围为：从事计算机专业领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机软件及辅助设备仪器仪表的销售；教育软件服务，电子商务，科技咨询，计算机系统服务，计算机系统集成，商务咨询，企业管理咨询，投资咨询。

(7) 上海鑫森电子科技有限公司（简称：鑫森电子）：截止本报告期末已不属于公司合并报表范围。注册资本为2000万元；本报告期初奇科威数字持有其51%股权；经营范围为：电子领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，教学设备及仪器、计算机及配件（除计算机信息系统安全专用产品）、仪器仪表、文教用品、机械设备及配件、办公家具、纸制品、建筑装潢材料、五金交电、针纺织品、橡胶制品批发、零售，商务信息咨询，建筑装潢工程施工，防雷工程设计、施工，公共安全技术防范工程设计、施工。建筑智能化建设工程专业施工。

注：经2014年1月27日召开的第三届董事会第十四次会议及2014年2月14日召开的2014年第一次临时股东大会决议通过，鉴于教育设备产业市场化程度很高，同类企业数量众多，市场竞争的加剧，且技术更新换代周期越来越短，公司的教育工程产业的生产经营比较被动。加之自鑫森电子被奇科威数字并购三年来，双方原约定的合作共赢局面并未形成，公司产品经营战略与鑫森电子系统工程商贸服务业务难以形成抱团相互促进发展效应，未来长期的业绩增长将面临未知数。且鑫森电子经营者股东在2013年业绩承诺期结束后，不再承担经营责任。考虑到继续持有鑫森电子股份可能对公司整体业绩提升可能造成不利影响，同意

将鑫森电子的全部股权转让给原经营者股东的关联公司上海佳育投资有限公司。鑫森电子已于2014年3月7日完成工商变更，自此不再属于公司合并报表范畴。

(8) 深圳市欣动态影像科技有限公司（简称：欣动态科技）：截止本报告期末已不属于公司合并报表范围。注册资本1250万元，实收资本1250万元；本报告期初子公司宁波奇科威持有其60%股权；经营范围为：视频影像、安防电子产品、摄像头的研发、设计、生产、销售，电子产品的销售并提供技术咨询，安防电子产品的上门维修，国内贸易，货物及技术进出口。

注：经2014年4月10日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议，2014年5月9日召开的2013年度股东大会审议通过，公司以子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的深圳市欣动态影像科技有限公司60%股权以750万元作价，出让给非关联自然人董永赤先生。截止2014年6月26日，公司已与欣动态科技在深圳联合产权交易所和深圳市市场监督管理局分别完成了股权变更及工商变更手续。

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司的核心技术团队稳定，通过不断引进并培养新的高端技术研发人员，储备大量技术研发人才，推动公司技术不断创新发展。

报告期内，公司研发投入金额为5,014,724.26元，占营业收入的比例为3.56%，主要研发项目情况如下：

序号	项目	拟实现时间	进展情况
1	分布式系统升级	2014/12/31	按计划正常进行
2	GIS 应用开发	2014/12/31	按计划正常进行
3	嵌入式输出节点机开发	2014/8/31	按计划正常进行
4	分布式综合显示平台开发	2014/8/31	按计划正常进行
5	基于 PC 架构的分布式显示系统软件深化开发	2014/12/31	按计划正常进行
6	手持设备大屏管理软件	2014/12/31	按计划正常进行
7	DMS-EX 大屏可视化集成控制管理软件	2014/12/31	按计划正常进行
8	NRS 拼接墙图形处理器软件	2014/12/31	按计划正常进行
9	电动遥控式调节平台	2014/10/31	按计划正常进行
10	玻璃屏幕 UV 胶粘接技术	2014/8/31	按计划正常进行
11	车载自平衡救护平台首样机研发	2014/12/31	按计划正常进行

公司研发投入金额及占营业收入的比例：

项目	报告期（元）	上年同期（元）	同比变动
----	--------	---------	------

研发投入金额	5,014,724.26	5,123,826.19	-2.13%
营业收入	140,799,076.01	157,359,946.97	-10.52%
研发投入占营业收入比例	3.56%	3.26%	0.30%

8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

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

（1）行业将继续保持增长态势

随着行业应用领域的扩展以及需求的增加，大屏幕拼接显示系统行业仍将继续保持增长的趋势，据 FORWARD《2011-2015年中国大屏幕拼接屏系统行业发展前景与投资预测分析报告》显示，2011至2015年市场规模复合增长率将超过20%，在一定时间内显示屏市场的主流产品仍为：DLP、LED、PDP等。在良好的大环境下，公司将依仗品牌优势、技术优势、市场优势、拓展大行业发展等综合因素在大屏幕拼接显示系统行业中保持领先地位，取得更多的市场份额。

（2）DLP技术仍然是未来几年大屏幕拼接显示系统的主流应用技术

DLP大屏幕拼接显示系统具有大尺寸、拼缝小、数字化显示、亮度衰减慢、像素点缝隙小、图像细腻、适合长时间显示计算机和静态图像等优点，都是DLP拼接在行业内占据主流的重要支撑。其主要应用于公安、军队、交通、电力、政府、防灾减灾指挥中心、金融、能源、大型企业、广电等众多领域，这些部门配备大屏幕拼接显示系统多是用于应急指挥中心、指挥调度中心和多媒体会议中心，其对拼缝的大小和分辨率等要求较高，DLP大屏幕拼接显示系统正好符合其高要求。

公司与国内其他厂商相比，市场区域各自有较为明显的优势，由于公司立足江浙沪，主辐射区域为华东、华中、华北、西北、东北，行业应用特点也比较明显。

由于市场竞争，一些公共领域的应用也会出现低价竞争情况，低端领域的价格点必将引致行业整体毛利下降。

（3）软件与客户IT系统融合技术的应用成为影响行业内厂商未来发展的重要因素

随着大屏幕拼接显示系统在公安、交通、能源等越来越多的行业广泛应用，以及系统未来信息量的不断扩展和系统运行复杂度的不断提高，各行业在尺寸、拼缝、清晰度、亮度、对比度等方面也不尽相同。不同行业的专业解决方案将成为大屏幕拼接显示系统发展的重要方向，软件与行业应用系统融合技术日益成为用户和供应商关注的焦点，行业内的厂商只有在软件和服务上不断提高才能在竞争中处于有利的地位。

（4）机器人行业宏观政策

近几年国家陆续出台相关政策支持服务机器人的发展。2006年2月，国务院发布《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》指出将服务机器人作为未来优先发展的战略高技术，提出“以服务机器人应用需求为重点，研究设计方法、制造工艺、智能控制和应用系统集成等共性基础技术”。“十一五”期间，国家 863计划、973 计划、科技支撑计划部署了一批服务机器人项目，促进了我国服务机器人在公安安全、助老助残、医疗康复等领域的发展。

习近平总书记2014年6月9日在中国科学院、中国工程院院士大会上提出：“我国将成为机器人的最大市场，但我们的技术和制造能力能不能应对这场竞争？我们不仅要把我国机器人水平提高上去，而且要尽可能多地占领市场。”习总书记的讲话充分表明政府将进一步快速推动国内机器人核心技术的发展，而我司瞄准的正是服务机器人这个新兴机器人领域的发展前景。在服务机器人领域，市场的需求已经凸显，但相关技术和产品还处于孕育和试推广时期。正是因为预见宏观环境的发展趋势和公司可利用的技术优势，为公司发展机器人产业打下了良好的基础。

公司正在研制的自有车载自平衡救护平台及相关产品属于我国政府重点扶持、特别鼓励的创新产品，公司研发车载自平衡救护平台等服务机器人，将以用户需求为导向，填补市场空白，使公司获得新的利润和业务增长点，逐步打造成为我国健康医疗、工业自动化市场的领军企业。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2014年4月10日第三届董事会第十六次会议通过《2014年度财务预算报告》，公司在总结2013年经营情况和分析2014年经营形势的基础上，做出2014年的预算方案，主要内容为：预算业务收入33900万元，比2013年33163.28万元，增加2.22%；预算实现归属于母公司所有者净利润3300万元，比2013年744.66万元，增长343.16%。

特别提示：本预算为公司2014年度经营计划的内部管理控制指标，不代表公司盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在不确定性，请投资者特别注意。

本期实现主营业务收入13600.21万元，完成年度预算目标的40.12%，本期归属母公司所有者净利润1703.32万元，完成年度预算目标的51.62%。

报告期内，大屏拼接显示系统实现主营业务收入10866.10万元，与上年同期主营业务收入9423.85万元相比，同比上升15.30%；数字化实验室产品实现主营业务收入1522.35万元，与上年同期主营业务收入1364.25万元相比，同比上升11.59%；已剥离的教育工程服务和安防产业产品在本报告期内实现主营业务收入1211.76万元。

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

（1）公司迁入杭州湾新区，失去产业集群效应

2011年底，公司生产厂区从位于宁波市区的环境西路迁入到离市区60公里的杭州湾工业园区，该园区配套生活设施目前不够完善，给公司增加了管理难度，技术工人、专业人才流失，员工招聘困难等问题都给公司的快速发展提出了管理课题。针对这一情况，公司管理层以最快的速度修订了杭州湾科技产业园的管理体系，以优美的环境、优质的福利待遇和良好的薪资体系，为GQY打造一个坚实的产业基础。

（2）产业发展人才短缺

公司制定通过“科技创新应用，产销量能增长”带动公司效益增长的目标，而各项目标都需要依靠管理经营团队、专业技术人才、管理专业人才和勤勉的员工来实现，目前公司的人才结构配置仍有欠缺，应付当前经营形势下的各项重任显得力不从心，有些部门专业人才短缺，导致一些业务开展进度受到影响。针对这一情况，公司现已制订规划，通过更为合适的股权激励等方式，吸引优秀人才加盟，共同创业发展。

（3）成本费用快速增长的风险

首先，公司使用募集资金建设的GQY视讯杭州湾科技产业园运营成本有所提升；其次，机器人新产品的开发需投入相当数量的研发资金。针对这一情况，公司将加强控制相关成本费用、降低物耗，并通过提高产销量化解新增的成本费用，同时通过供应链联盟的优势，降低采购成本，确保产品应有的利润水平。

（4）技术进步和行业无序竞争的影响

公司大屏幕拼接显示系统涉及到基础显示技术、数字投影技术、处理器技术、软件控制技术、拼接技术等；数字实验室系统产品也同样具有技术含量高、涉及领域广的特点。产品技术的多样性加大了技术更新换代的风险。同时，公司产品客户涉及公安、军队、交通、政府、金融、能源、大型企业、广电等，客户需求的多样性也将导致公司产品的技术更新换代周期越来越短。另外，随着专业拼接显示系统产品规模近几年的高速增长，行业供应链的逐渐丰富，国内的OEM或代工集成、自主拼装的一些拼接显示系统厂商也逐渐活跃。由于这些非专业厂商没有自己完善的产品设计、研发投入及行业系统的解决方案，仅通过设备组装的形式低价向市场供应产品，给市场竞争造成了混乱格局。针对这一情况，公司将以市场为导向，不断加强研发投入和产品研发策略，增强公司对市场需求的快速反应能力，并以独特的技术、解决方案、开放合作的渠道、过硬的品质、优质的服务打造核心竞争力，使公司始终占据市场的领先地位。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	88,660
报告期投入募集资金总额	-1,968
已累计投入募集资金总额	20,567.49
报告期内变更用途的募集资金总额	1,695
累计变更用途的募集资金总额	2,445
累计变更用途的募集资金总额比例	2.76%
募集资金总体使用情况说明	
一、募集资金金额及到位情况 经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]431号《关于核准宁波 GQY 视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）1,364 万股，发行价格为 65 元/股。共募集资金总额 886,600,000.00 元，扣除各项发行费用 76,214,880.00 元，实际募集资金净额为 810,385,120.00 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其于 2010 年 4 月 26 日出具信会师报字（2010）第 11530 号《验资报告》验资确认。 根据财政部（财会[2010]25 号文）规定，公司在 2010 年度审计报告中将上市过程中发生的宣传费、路演费等相关费用 6,393,367.44 元计入管理费用，但上述资金原作为发行费用从募集资金专户中扣除，公司对上述事项进行了调整，并于 2011 年 4 月 15 日将上述资金归还至募集资金账户。据此，公司 2010 年 IPO 募集资金净额由原 810,385,120.00 元调整为 816,778,487.44 元。 二、募集资金的使用情况 报告期内，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。 实际使用情况见下表。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目	否	22,740	22,740	110	20,435.9	89.87%	2013 年 08 月 31 日	-498.53	-1,503.56	否	否
2、年产 1 万套数字实验室系统项目	是	4,050	205.95	0	205.95	100.00%	2013 年 08 月 31 日	9.98	-323.67	否	是
3、收购深圳市欣动态影像科技有限公司的股权	是	750	750	-383	367	48.93%		-21.97	-420.09	否	是
承诺投资项目小计	--	27,540	23,695.95	-273	21,008.85	--	--	-510.52	-2,247.32	--	--
超募资金投向											
1、山东奇科威数字教学设备有限公司	是	260.1	260.1	0	0			0	-84.85	否	是
2、购买宁波奇科威电子有限公司的土地使用权	否	4,558.64	4,558.64	0	4,558.64	100.00%					否
3、收购上海鑫森电子科技有限公司的股权	是	1,695	1,695	-1,695	0			13.33	99.25	是	是
归还银行贷款(如有)	--						--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--			0	-5,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	6,513.74	6,513.74	-1,695	-441.36	--	--	13.33	14.4	--	--
合计	--	34,053.74	30,209.69	-1,968	20,567.49	--	--	-497.19	-2,232.92	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目：由于该项目的市场未获得预期的扩张，军队、能源、电力、广电等行业拓展未取得预期效果，公司在市场的份额并未扩大，因此该项目虽已完工，但尚未达到预计效益。 2、年产 1 万套数字实验室系统项目：由于数字实验室产品市场饱和程度较高，竞争比较剧烈，公司产品尚未形成有效的核心竞争优势，市场份额、订单量未能达到有效扩大。导致数字实验系统销售收入未达预期增长。 3、山东奇科威数字教学设备有限公司：由于山东的教育市场环境发生了巨大变化，开拓市场难度加大，致使山东奇科威成立以来未取得预期的销售业绩。 4、深圳市欣动态影像科技有限公司：由于新职业经理人经营团队未能实现业务有效整合，市场渠道接管与开创均无建树，未达投资并购增长目标，形成较大幅度的经营亏损。										
项目可行性发生重大变化的情况	1、年产 1 万套数字实验室系统项目：由于公司相关产品市场份额、订单量未能达到有效扩大，且因公司已投入所形成的产能已经能够满足公司目前及今后一段时期获取订单的需求，即使市场订单需求继续增										

说明	加 50%的份额，公司也有能力应对。致使公司不再对年产 1 万套数字实验室系统项目进行投入。 2、山东奇科威数字教学设备有限公司：投资以来，山东省教育产业市场容量在扩大，但数字实验室等相关产品在当地产品饱和程度较高，多家厂商竞争激烈，山东奇科威数字教学设备有限公司作为一家新成立的公司，资本额度小，还没有形成自己的资质与供应商背景，市场营销难以打开局面，导致原有的营销团队因为开拓市场难度加大而人员流失严重，致使山东奇科威成立近两年以来不仅未取得预期的销售业绩，还产生了较多的运营成本，2013 年 7 月已通过股权转让清理，收回募集资金投资成本。 3、上海鑫森电子科技有限公司：鉴于教育设备产业化程度很高，同类企业数量众多，市场竞争的加剧，公司的教育工程产业的生产经营比较被动。加之自鑫森电子被奇科威数字并购三年来，双方原约定的合作共赢局面并未形成，公司产品经营战略与鑫森电子系统工程商贸服务业务难以形成抱团相互促进发展效应，未来长期的业绩增长将面临未知数。且鑫森电子经营者股东在 2013 年业绩承诺期结束后，不再承担经营责任。考虑到继续持有鑫森电子股份可能对公司整体业绩提升可能造成不利影响，经 2014 年 1 月 27 日召开的第三届董事会第十四次会议及 2014 年 2 月 14 日召开的 2014 年第一次临时股东大会决议通过，同意公司将鑫森电子的全部股权转让给原经营者股东的关联公司上海佳育投资有限公司。鑫森电子已于 2014 年 3 月 7 日完成工商变更，自此不再属于公司合并报表范畴。 4、深圳市欣动态影像科技有限公司：由于并购欣动态科技以来不仅未取得预期的销售业绩，进而产生了较多的运营成本，拖累了奇科威数字以及 GQY 视讯的业绩。经 2014 年 4 月 10 日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议，2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，公司以子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的深圳市欣动态影像科技有限公司 60%股权以 750 万元作价，出让给非关联自然人董永赤先生。截止 2014 年 6 月 26 日，公司已与欣动态科技在深圳联合产权交易所和深圳市市场监督管理局分别完成了股权变更及工商变更手续。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 变更超募资金用途暨转让鑫森电子股权详见本表“项目可行性发生重大变化的情况说明”之 3。
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	适用 经公司 2013 年 10 月 15 日召开的第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议通过，公司使用超募资金 5,000.00 万元用于临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司已于 2014 年 5 月 9 日将 5,000.00 万元全部归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、经 2013 年 10 月 15 日召开的第三届董事会第十一次会议和第三届监事会第十次会议审议通过，公司将募集资金投资项目“生产高清大屏幕拼接显示系统项目”及“年产 1 万套数字实验室系统项目”的节余募集资金永久补充流动资金。截至 2013 年 12 月 31 日，节余募集资金余额 64,833,392.84 元（其中：“生产高清大屏幕拼接显示系统项目”节余募集资金 28,580,137.68 元，含利息收入；“年产 1 万套数字实验室系

	统项目”节余募集资金 33,652,255.16 元，含利息收入），均存放于募集资金专户。公司独立董事于 2013 年 10 月 15 日同意上述议案；保荐机构对使用节余募集资金永久补充流动资金无异议；2013 年 11 月 1 日，2013 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。公司管理层考虑，在项目终止的情况下，将剩余募集资金补充流动资金与《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》所提倡的精神不相符合，因此公司未实施节余募集资金补充流动资金的计划，本项目节余募集资金仍存放于募集资金专户。 2、经 2014 年 4 月 10 日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议，和 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，考虑到宁波奇科威数字信息技术有限公司所承担的募投项目实施结果均未达到投资预定目标，且奇科威数字经历 2013 年经营方向调整、产业变革后，未能有效切入市场，导致奇科威数字近三年业绩亏损，因此同意公司将奇科威数字承担的募投项目作出变更如下： （1）实施主体变更为宁波 GQY 视讯股份有限公司； （2）募投内容变更为与 GQY 视讯主营业务相关的投资内容。 截止 2014 年 6 月 30 日，公司原向子公司增资的募集资金 6,005.10 万元已通过减资形式转回股份公司超募资金账户实行专户监管。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注：公司于 2014 年 7 月 28 日召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于注销部分募集资金专户的议案》，公司董事会、监事会一致同意将两个募投项目的募集资金专户（宁波 GQY 视讯股份有限公司中国工商银行宁波国家高新区支行募集资金专户、宁波奇科威数字信息技术有限公司中国银行慈溪支行募集资金专户）余额转回并对两个专户实施注销，专户注销后，公司、平安证券与专户银行签署的募集资金监管协议随之终止。具体内容详见公司于 2014 年 7 月 29 日在中国证监会指定创业板信息披露网站上刊登的《关于拟注销部分募集资金专户的公告》（公告编号：2014-56）。截止 2014 年 8 月 15 日，以上两个专户均已完成注销手续。

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购深圳市欣动态影像科技有限公司股权	年产 1 万套数字实验室系统项目	750	-383	367	48.93%		-21.97	否	是
合计	--	750	-383	367	--	--	-21.97	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			经公司 2013 年 1 月 25 日召开的第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议和 2013 年 2 月 28 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议，通过了《关于变更年产 1 万套数字实验室系统项目部分募集资金用途--以增资方式并购深圳市欣动态影像科技有限公司的议案》，同意公司将“年产 1 万套数字实验室系统项目”剩余募集资金中						

	的 750 万元以增资方式并购深圳市欣动态影像科技有限公司 60%的股权。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司对外投资后由于新职业经理人经营团队未能实现业务有效整合,致使投资当年便出现大额亏损。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	经 2014 年 4 月 10 日召开的第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十四次会议,2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年度股东大会审议通过,由于并购欣动态科技以来不仅未取得预期的销售业绩,进而产生了较多的运营成本,拖累了奇科威数字以及 GQY 视讯的业绩。公司决定以子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的深圳市欣动态影像科技有限公司 60%股权以 750 万元作价,出让给非关联自然人董永赤先生。截止 2014 年 6 月 26 日,公司已与欣动态科技在深圳联合产权交易所和深圳市市场监督管理局分别完成了股权变更及工商变更手续。

2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	商业银行	5,000,000.00	5,000,000	5.00%	5,000,000	5.00%	5,000,000.00	0.00	长期股权投资	定向认购
合计		5,000,000.00	5,000,000	--	5,000,000	--	5,000,000.00	0.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司有关盈利预测、计划或展望的实现情况详见“第三节、一、10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”章节。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司于2014年3月28日召开的第三届董事会第十六次董事会提议，2014年5月9日召开的2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，公司以截至2013年12月31日公司股份总数106,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股，共计转增10600万股，并于2014年5月22日实施利润分配与转增股本，利润分配方案实施后，公司注册资本已增至人民币21200万元。

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

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注 2）	对公司经营的影响（注 3）	对公司损益的影响（注 4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注 5）	披露索引
宁波奇科威数字信息技术有限公司（子公司）	奇柯威视讯 80%股权	400	已完成	有利于理顺公司产业归属与行政管理关系、减少权属公司层级，拓展产业并优化奇柯威视讯的经营运作。	自本期初至报告期末实现净利润-44.38 万元。	0.00%	否		2014 年 04 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-11/63821660.PDF

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
上海佳育投资管理有限公司	鑫森电子 51%股权	2014 年 2 月 14 日	2,743.8	13.33	确保收益、转让不可控业务	0.00%	按中介机构评估的净资产价值定价	是	交易对方实际控制人同为鑫森电子股东	是	是	2014 年 01 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-27/63531601.PDF
董永赤	欣动态科技 60%股权	2014 年 5 月 9 日	750	-21.97	止损、转让不良投资项目	0.00%	按净资产账面价值及原投资总额孰高者定价	否		是	是	2014 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-11/63821657.PDF

3、企业合并情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

四、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
上海佳育投资管理有限公司	交易对方实际控制人同为鑫森电子股东	出售资产	鑫森电子 51% 股权	按中介机构评估的净资产价值定价	1,695	2,743.8	2,743.8	2,743.8	转账结算	1,048.8	2014 年 01 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-01-27/63531601.PDF
对公司经营成果与财务状况的影响情况				确保收益、转让不可控业务								

2、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

3、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海新世纪机器人有限公司	同一实际控制人	商品推广、销售	移动警务平台代理销售	依据市场指导价以实际成交价格确定	在董事会审批范围内进行	0	100.00%	转账结算		2014 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-04-25/63913491.PDF
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	与参股公司新世纪机器人共同开发并推广的移动警务平台，自2014起逐步向市场推广，截止2014年6月30日已获取了一定数量意向订单，但截止本报告期末暂未实现盈利。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
关联交易事项对公司利润的影响	经公司第三届董事会第十七次会议审议，公司董事会一致同意：由公司或公司子公司上海奇柯威视讯科技有限公司经销新世纪机器人生产的“移动警务平台”商品。即由公司或奇柯威视讯承担该产品在中国大陆区域总经销，按新世纪机器人市场布局需求，在指定区域内为发展“移动警务平台”产品分销网络及向行业直接客户推广并销售“移动警务平台”系列产品。 经销执行价格政策为：公司或奇柯威视讯依据新世纪机器人市场指导价向客户推广应用，以新世纪机器人认同的实际成交价格的75%向公司订货结算。双方另约定：若公司及子公司销售“移动警务平台”大于3000万元小于5000万元部份，可享受返利2%的价格优惠，销售额大于5000万元可享受3%的返利价格优惠。所有返利价格优惠均在下次的批量订单中予以抵减。 公司通过公允的关联交易，可预见获取实际成交金额约25%的毛利，给上市公司带来一项稳定的经济收益，有助于公司提高营业收入、增加效益，也有助于公司构建优质、稳定的客户群体，巩固市场的优势地位。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

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

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	不适用				
收购报告书或权	不适用				

益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	作为股东的董事、监事、高级管理人员	自宁波 GQY 股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的宁波 GQY 股份，也不由宁波 GQY 回购该部分股份；除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有宁波 GQY 股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的宁波 GQY 股份。若在宁波 GQY 股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的宁波 GQY 股份；本人若在宁波 GQY 股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的宁波 GQY 股份。因宁波 GQY 进行权益分派等导致本人直接持有宁波 GQY 股份发生变化的，本人仍遵守前款承诺。	2010 年 04 月 30 日	长期有效	报告期内，上述承诺方均遵守了所作的承诺
	控股股东：宁波高斯投资有限公司	(1)本公司/本人目前没有直接或间接从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。(2)在本公司/本人作为股份公司的主要股东或对股份公司拥有控制权的关联方的事实改变之前，本公司/本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。(3)自本函出具之日起，本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司/本人不再为股份公司股东或对股份公司拥有控制权的关联方为止。(4)自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。	2010 年 04 月 30 日	长期有效	报告期内，上述承诺方均遵守了所作的承诺
	郭启寅、袁向阳	本公司/本人目前没有直接或间接从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。在本公司/本人作为股份公司的主要股东或对股份公司拥有控制权的关联方的事实改变之前，本公司/本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。自本函出具之日起，本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司/本人不再为股份公司股东或对股份公司拥有控制权的关联方为止。自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。	2010 年 04 月 30 日	长期有效	报告期内，上述承诺方均遵守了所作的承诺
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据公司于2014年7月28日召开的第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于在上海购置研发技术中心及运营总部办公用房产的议案》，同意公司使用自筹资金7,477.00万元人民币（具体金额以最终决算为准，包含自有资金及不超过5,000.00万元的银行贷款）购置位于上海市黄浦区龙华东路818号绿地外滩中心19楼整层即1901室-1908室八套房产，共计1438.05平方米作为公司运营总部及研发技术中心的办公场所，承担上海运营总部的经营管理、市场拓展，研发中心试验研发、技术转化等职能。

第五节 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	24,776,737	23.37%			20,335,012	-4,441,725	15,893,287	40,670,024	19.18%
3、其他内资持股	24,776,737	23.37%			20,335,012	-4,441,725	15,893,287	40,670,024	19.18%
其中：境内自然人持股	24,776,737	23.37%			20,335,012	-4,441,725	15,893,287	40,670,024	19.18%
二、无限售条件股份	81,223,263	76.63%			85,664,988	4,441,725	90,106,713	171,329,976	80.82%
1、人民币普通股	81,223,263	76.63%			85,664,988	4,441,725	90,106,713	171,329,976	80.82%
三、股份总数	106,000,000	100.00%			106,000,000		106,000,000	212,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据公司于2014年3月28日召开的第三届董事会第十六次董事会提议，2014年5月9日召开的2013年度股东大会审议通过了2013年度利润分配方案，公司以截至2013年12月31日公司股份总数106,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股，共计转增10600万股，并于2014年5月22日实施利润分配与转增股本，利润分配方案实施后，公司注册资本已增至人民币21200万元。

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

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等财务指标的影响详见“第七节、七、41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程”章节。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		20,383						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

宁波高斯投资有限公司	境内非国有法人	30.02%	63,648,000	31,824,000		63,648,000	质押	20,640,000
郭启寅	境内自然人	19.60%	41,554,000	20,777,000	31,165,500	10,388,500		
袁向阳	境内自然人	3.34%	7,072,000	3,536,000	5,304,000	1,768,000		
陈云华	境内自然人	0.90%	1,903,200	701,600	1,802,400	100,800		
毛雪琴	境内自然人	0.60%	1,270,350	423,450	1,270,350			
孙曙敏	境内自然人	0.53%	1,127,774	375,924	1,127,774			
金明珠	境内自然人	0.52%	1,099,572	1,099,572		1,099,572		
谢雄友	境内自然人	0.42%	898,800	898,800		898,800		
中国建设银行股份有限公司－中欧价值发现股票型证券投资基金	其他	0.38%	800,000	800,000		800,000		
中国农业银行股份有限公司－富国天盛灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.38%	799,492	799,492		799,492		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		股东郭启寅与袁向阳为夫妻关系，股东郭启寅、袁向阳、毛雪琴同时是控股股东宁波高斯投资有限公司的股东。除上述股东之间具有关联关系外，公司未知其他股东之间是否有关联关系。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量			股份种类			
					股份种类		数量	
宁波高斯投资有限公司		63,648,000			人民币普通股		63,648,000	
郭启寅		10,388,500			人民币普通股		10,388,500	
袁向阳		1,768,000			人民币普通股		1,768,000	
金明珠		1,099,572			人民币普通股		1,099,572	
谢雄友		898,800			人民币普通股		898,800	
中国建设银行股份有限公司－中欧价值发现股票型证券投资基金		800,000			人民币普通股		800,000	
中国农业银行股份有限公司－富国天盛灵活配置混合型证券投资基金		799,492			人民币普通股		799,492	
中国光大银行股份有限公司－中欧新动力股票型证券投资基金（LOF）		733,009			人民币普通股		733,009	
管克俭		562,600			人民币普通股		562,600	
刘东辉		560,000			人民币普通股		560,000	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		股东郭启寅与袁向阳为夫妻关系，股东郭启寅、袁向阳同时是控股股东宁波高斯投资有限公司的股东。除上述股东之间具有关联关系外，公司未知其他股东之间是否有关联关系。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）		无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
郭启寅	董事长、总经理	现任	20,777,000	0	0	41,554,000				
袁向阳	董事	现任	3,536,000	0	0	7,072,000				
陈云华	董事、副总经理	现任	1,201,600	0	500,000	1,903,200				
毛雪琴	董事	现任	846,900	0	423,450	1,270,350				
孙曙敏	监事会主席	现任	751,850	0	375,926	1,127,774				
合计	--	--	27,113,350	0	1,299,376	52,927,324	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
潘道亥	董事	聘任	2014 年 05 月 09 日	董事会聘任
厉明	独立董事	聘任	2014 年 05 月 09 日	董事会聘任
于春全	独立董事	聘任	2014 年 05 月 09 日	董事会聘任
曹中	原独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 09 日	任期满六年
陈一民	原独立董事	任期满离任	2014 年 05 月 09 日	任期满六年
黄健	董事会秘书	聘任	2014 年 05 月 27 日	董事会聘任
谢诚正	副总经理、原董事会秘书	聘任	2014 年 05 月 27 日	工作内容调整

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	647,314,934.11	601,294,992.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	4,809,962.00	7,475,450.92
应收账款	170,920,788.17	149,080,400.12
预付款项	24,318,407.45	23,237,852.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	19,608,913.74	13,157,830.63
应收股利		
其他应收款	14,797,559.99	12,949,797.06
买入返售金融资产		
存货	60,638,877.78	101,553,929.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		23,141.54
流动资产合计	942,409,443.24	908,773,395.06
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	5,356,457.50	5,849,995.37
长期股权投资	15,500,000.00	15,500,000.00
投资性房地产	9,980,636.90	10,766,619.23

固定资产	173,464,068.60	180,137,182.23
在建工程	11,004,351.26	9,472,871.26
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	42,174,725.69	43,375,572.80
开发支出	3,839,884.23	3,004,767.58
商誉		13,294,138.08
长期待摊费用	12,477,672.84	11,817,872.14
递延所得税资产	4,861,444.13	5,208,836.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	278,659,241.15	298,427,854.98
资产总计	1,221,068,684.39	1,207,201,250.04
流动负债：		
短期借款	80,900,000.00	25,000,000.00
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		9,445,000.00
应付账款	27,127,636.60	24,897,032.41
预收款项	16,382,837.40	37,389,205.54
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,798,896.02	4,956,030.30
应交税费	6,447,239.42	2,789,300.96
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,753,497.68	7,482,412.63
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	137,410,107.12	111,958,981.84
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债	8,165,648.80	10,126,448.80
非流动负债合计	8,165,648.80	10,126,448.80
负债合计	145,575,755.92	122,085,430.64
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	212,000,000.00	106,000,000.00
资本公积	664,435,140.38	770,577,637.24
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,257,528.79	23,257,528.79
一般风险准备		
未分配利润	171,335,970.36	164,902,810.62
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,071,028,639.53	1,064,737,976.65
少数股东权益	4,464,288.94	20,377,842.75
所有者权益（或股东权益）合计	1,075,492,928.47	1,085,115,819.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,221,068,684.39	1,207,201,250.04

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：谢诚正

会计机构负责人：周明达

2、母公司资产负债表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	589,169,307.07	489,823,357.05
交易性金融资产		
应收票据	4,809,962.00	7,475,450.92
应收账款	142,194,020.09	121,704,277.25
预付款项	7,649,148.52	9,705,752.51
应收利息	19,608,913.74	12,863,135.83
应收股利		
其他应收款	27,740,345.91	25,831,807.99
存货	25,742,305.66	40,855,502.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	816,914,002.99	708,259,283.96
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	5,356,457.50	5,849,995.37
长期股权投资	396,393,150.21	452,444,150.21

投资性房地产	5,669,907.72	6,026,961.76
固定资产	13,979,790.11	14,245,641.58
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,783,991.37	6,136,744.45
开发支出	3,839,884.23	3,004,767.58
商誉		
长期待摊费用	1,245,316.00	
递延所得税资产	3,993,819.49	4,257,002.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	436,262,316.63	491,965,263.90
资产总计	1,253,176,319.62	1,200,224,547.86
流动负债：		
短期借款	70,000,000.00	15,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		9,445,000.00
应付账款	65,552,689.61	63,043,082.51
预收款项	15,184,558.91	23,773,339.07
应付职工薪酬	2,271,916.28	2,082,592.68
应交税费	6,281,715.92	3,768,590.01
应付利息		
应付股利		
其他应付款	42,917,661.09	35,942,759.34
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	202,208,541.81	153,055,363.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	199,200.00	1,860,000.00
非流动负债合计	199,200.00	1,860,000.00
负债合计	202,407,741.81	154,915,363.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	212,000,000.00	106,000,000.00
资本公积	660,591,154.13	766,591,154.13
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	23,257,528.79	23,257,528.79
一般风险准备		
未分配利润	154,919,894.89	149,460,501.33
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,050,768,577.81	1,045,309,184.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,253,176,319.62	1,200,224,547.86

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：谢诚正

会计机构负责人：周明达

3、合并利润表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	140,799,076.01	157,359,946.97
其中：营业收入	140,799,076.01	157,359,946.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	127,187,610.38	146,885,633.08
其中：营业成本	82,264,502.89	95,449,947.62
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	1,024,383.04	1,179,001.56
销售费用	19,276,201.39	24,244,708.57
管理费用	30,204,683.48	32,351,841.79
财务费用	-7,677,496.40	-8,963,371.25
资产减值损失	2,095,335.98	2,623,504.79
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）	4,889,596.14	1,208,834.33
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）	18,501,061.77	11,683,148.22
加：营业外收入	2,878,079.06	1,101,906.26

减：营业外支出	46,506.22	5,768.56
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,332,634.61	12,779,285.92
减：所得税费用	4,027,674.09	2,512,559.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,304,960.52	10,266,726.03
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	17,033,159.74	10,406,105.14
少数股东损益	271,800.78	-139,379.11
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.08	0.05
（二）稀释每股收益	0.08	0.05
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	17,304,960.52	10,266,726.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,033,159.74	10,406,105.14
归属于少数股东的综合收益总额	271,800.78	-139,379.11

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：谢诚正

会计机构负责人：周明达

4、母公司利润表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	112,717,837.28	102,297,426.29
减：营业成本	71,763,904.68	58,004,481.43
营业税金及附加	863,539.60	680,165.26
销售费用	15,494,426.60	16,464,234.36
管理费用	15,474,231.58	18,735,963.67
财务费用	-7,057,390.61	-8,330,018.87
资产减值损失	-1,363,106.36	1,971,680.03
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）	17,542,231.79	14,770,920.41
加：营业外收入	1,660,800.00	223,000.00
减：营业外支出		2,330.44
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,203,031.79	14,991,589.97

减：所得税费用	3,143,638.23	1,952,986.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,059,393.56	13,038,603.48
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	16,059,393.56	13,038,603.48

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：谢诚正

会计机构负责人：周明达

5、合并现金流量表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

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	92,076,989.93	134,160,073.60
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	123,134.33	227,296.40
收到其他与经营活动有关的现金	2,640,039.56	5,038,464.87
经营活动现金流入小计	94,840,163.82	139,425,834.87
购买商品、接受劳务支付的现金	46,944,451.93	85,901,450.52
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	22,448,968.57	25,515,255.53
支付的各项税费	10,740,944.32	20,035,656.11
支付其他与经营活动有关的现金	22,468,106.41	32,679,203.17
经营活动现金流出小计	102,602,471.23	164,131,565.33
经营活动产生的现金流量净额	-7,762,307.41	-24,705,730.46

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,601,000.00
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	28,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	16,306,782.10	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	16,335,682.10	2,601,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,103,450.76	12,538,228.95
投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	8,103,450.76	17,538,228.95
投资活动产生的现金流量净额	8,232,231.34	-14,937,228.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	80,900,000.00	5,000,000.00
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	80,900,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	557,292.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,370,777.74	83,899.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,370,777.74	641,191.70
筹资活动产生的现金流量净额	54,529,222.26	4,358,808.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.18	-19.22
五、现金及现金等价物净增加额	54,999,156.37	-35,284,170.33
加：期初现金及现金等价物余额	591,123,689.21	591,035,218.33
六、期末现金及现金等价物余额	646,122,845.58	555,751,048.00

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：谢诚正

会计机构负责人：周明达

6、母公司现金流量表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

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	104,122,134.60	94,212,224.48
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,721,617.32	4,116,904.51
经营活动现金流入小计	112,843,751.92	98,329,128.99
购买商品、接受劳务支付的现金	68,807,307.13	55,172,258.22
支付给职工以及为职工支付的现金	14,542,945.69	13,606,911.91
支付的各项税费	8,827,190.87	12,225,627.76
支付其他与经营活动有关的现金	18,124,435.17	28,114,164.40
经营活动现金流出小计	110,301,878.86	109,118,962.29
经营活动产生的现金流量净额	2,541,873.06	-10,789,833.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,051,000.00	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,051,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,906,478.60	3,663,219.26
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	4,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,906,478.60	8,663,219.26
投资活动产生的现金流量净额	53,144,521.40	-8,663,219.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	
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	70,000,000.00	
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	557,292.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,340,444.44	75,649.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	26,340,444.44	632,941.70
筹资活动产生的现金流量净额	43,659,555.56	-632,941.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	99,345,950.02	-20,085,994.26

加：期初现金及现金等价物余额	488,631,268.52	500,938,165.01
六、期末现金及现金等价物余额	587,977,218.54	480,852,170.75

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：谢诚正

会计机构负责人：周明达

7、合并所有者权益变动表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

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
	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	106,000,000.00	770,577,637.24			23,257,528.79		164,902,810.62		20,377,842.75
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	106,000,000.00	770,577,637.24			23,257,528.79		164,902,810.62		20,377,842.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,000,000.00	-106,142,496.86					6,433,159.74		-15,913,553.81
（一）净利润							17,033,159.74		271,800.78
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							17,033,159.74		271,800.78
（三）所有者投入和减少资本		-442,496.86							-442,496.86
1．所有者投入资本									
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他		-442,496.86							-442,496.86
（四）利润分配							-10,600,000.00		-16,185,354.59
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-10,600,000.00		-10,600,000.00
4．其他									-16,185,354.59
（五）所有者权益内部结转	106,000,000.00	-105,700,000.00							300,000.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	106,000,000.00	-106,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		300,000.00								300,000.00
（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	212,000,000.00	664,435,140.38			23,257,528.79		171,335,970.36		4,464,288.94	1,075,492,928.47

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	106,000,000.00	770,592,990.84			21,199,588.35		159,514,188.34		18,449,830.67	1,075,756,598.20
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	106,000,000.00	770,592,990.84			21,199,588.35		159,514,188.34		18,449,830.67	1,075,756,598.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-15,353.60			2,057,940.44		5,388,622.28		1,928,012.08	9,359,221.20
（一）净利润							7,446,562.72		724,165.17	8,170,727.89
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							7,446,562.72		724,165.17	8,170,727.89
（三）所有者投入和减少资本		-15,353.60							5,223,500.00	5,208,146.40
1. 所有者投入资本									5,223,500.00	5,223,500.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-15,353.60								-15,353.60
（四）利润分配					2,057,940.44		-2,057,940.44		-4,019,653.09	-4,019,653.09
1. 提取盈余公积					2,057,940.44		-2,057,940.44			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,456,880.62	-2,456,880.62
4. 其他									-1,562,772.47	-1,562,772.47
（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	106,000,000.00	770,577,637.24			23,257,528.79		164,902,810.62		20,377,842.75	1,085,115,819.40

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：谢诚正

会计机构负责人：周明达

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司
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	106,000,000.00	766,591,154.13			23,257,528.79		149,460,501.33	1,045,309,184.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	106,000,000.00	766,591,154.13			23,257,528.79		149,460,501.33	1,045,309,184.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,000,000.00	-106,000,000.00					5,459,393.56	5,459,393.56
（一）净利润							16,059,393.56	16,059,393.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							16,059,393.56	16,059,393.56
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配							-10,600,000.00	-10,600,000.00
1．提取盈余公积								
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配							-10,600,000.00	-10,600,000.00
4．其他								
（五）所有者权益内部结转	106,000,000.00	-106,000,000.00						
1．资本公积转增资本（或股本）	106,000,000.00	-106,000,000.00						
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	212,000,000.00	660,591,154.13			23,257,528.79		154,919,894.89	1,050,768,577.81

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	106,000,000.00	766,591,154.13			21,199,588.35		130,939,037.33	1,024,729,779.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	106,000,000.00	766,591,154.13			21,199,588.35		130,939,037.33	1,024,729,779.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,057,940.44		18,521,464.00	20,579,404.44
（一）净利润							20,579,404.44	20,579,404.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							20,579,404.44	20,579,404.44
（三）所有者投入和减少资本								
1．所有者投入资本								
2．股份支付计入所有者权益的金额								
3．其他								
（四）利润分配					2,057,940.44		-2,057,940.44	
1．提取盈余公积					2,057,940.44		-2,057,940.44	
2．提取一般风险准备								
3．对所有者（或股东）的分配								
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	106,000,000.00	766,591,154.13			23,257,528.79		149,460,501.33	1,045,309,184.25

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：谢诚正

会计机构负责人：周明达

三、公司基本情况

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

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

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

根据公司2010年度第一次临时股东大会决议，以2010年6月30日总股本5,300万股为基数，按每10股由资本公积金转增10股，共计转增5,300万股，并于2010年度实施，转增股后，公司注册资本增至人民币10,600万元。

截至2013年12月31日，公司累计发行股本总数为10,600万股，公司的注册资本为10,600万元，其中：有限售条件股份为2,477.6737万股，占股份总数的23.37%，无限售条件股份为8,122.3263万股，占股份总数的76.63%。根据公司于2014年3月28日召开的第三届董事会第十六次董事会决议，公司以截至2013年12月31日公司股份总数106,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股，共计转增10600万股，并于2014年5月22日实施利润分配与转增股本，至此，公司注册资本已增至人民币21200万元。

公司经批准的经营范围为：网络、数字、图像电子产品的研制、开发及销售；IT工程项目系统集成。公司注册地：浙江省宁波市海曙区环城西路南段88号，总部办公地：宁波市杭州湾新区滨海四路131号。

公司实际控制人为郭启寅、袁向阳夫妇。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期

被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司在合并当期期初至本报告期末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围

公司买入子公司股权购买日的确认：满足以下条件时，一般可认为实现了控制权的转移，形成购买日。有关的条件包括：

- (1) 企业合并合同或协议已获股东大会等内部权力机构通过；
- (2) 按照规定，合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得相关部门的批准；按照国家有关规定，企业购并需要经过国家有关部门批准的，取得相关批准文件是对企业合并交易或事项进行会计处理的前提之一；
- (3) 参与合并各方已办理了必要的财产权交接手续；
- (4) 购买方已支付了购买价款的大部分(一般应超过50%)，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- (5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应的风险

公司卖出子公司股权的处置日确认：以被处置子公司对净资产和经营的控制权实际上转让给购买公司的日期为准。具体而言符合以下四项条件：(1) 处置协议已经获得处置企业股东大会或股东会通过，并已获相关政府部门的核准。(2) 处置双方已经办理必要的财产转移手续。(3) 受让方已经支付购买款的大部分。(4) 受让公司实际上已经控制被处置子公司的财务和经营政策，并从其活动中获得利益或承担风险。

本报告期符合相关要求的事项1项，具体会计处理方法和过程如下：

1) 本公司以2013年4月16日为购买日。购买日的确定依据：本公司子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司于2013年3月7日与深圳欣动态影像科技有限公司签订股权增资协议，以人民币7,500,000.00元增资入股，增资后持有该公司60%股权。宁波奇科威数字信息技术有限公司于2013年3月29日向该公司银行账户汇出人民币7,500,000.00元增资款，所有增资款已到位。2013年4月16日，深圳欣动态影像科技有限公司办理完成工商变更登记手续并获得变更后的营业执照。至此，本公司完成了非同一控制下的企业合并。

前期取得股权的情况：

取得时点	2013 年 4 月 16 日
取得成本	7,500,000.00
取得比例	60.00%
取得方式	非同一控制下合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
深圳市欣动态影像科技有限公司	2,400,491.26	本公司的合并成本为人民币 7,500,000.00 元,在合并中取得深圳市欣动态影像科技有限公司 58.21%(合合并层面持股比例)权益深圳市欣动态影像科技有限公司可辨认净资产份额在购买日的公允价值为人民币 5,099,508.74 元,两者的差额人民币 2,400,491.26 元确认为商誉

2) 由于该公司一直未能开展有效经营活动,处于持续亏损状态,2014年6月7日子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司与自然人董永赤签订股权转让协议,宁波奇科威数字信息技术有限公司以750万价格转让其所持全部股权给自然人董永赤,同月11日止收到股权转让款383万,占总额51.06%,6月24日双方办理了股权转让手续。2014年7月1日支付剩余股权款。因此本公司以2014年6月24日为处置日。

合并报表当期的处置投资收益 = (处置股权取得的对价 + 剩余股权公允价值) - 原有子公司自购买日开始持续计算的净资产 × 原持股比例 - 商誉 + 其他综合收益 × 原持股比例;

相关计算情况:

原持股比例	58.21%
处置股权取得的对价	7,500,000
持续计算净资产份额	932,556.10
商誉	2,400,491.26
合并处置投资收益	4,166,952.64

公司报告期内处置子公司,在编制合并报表时不调整合并资产负债表期初数,但将该子公司期初至处置日产生的收入、费用、利润,现金流量纳入本期合并利润表及合并现金流量表中。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前 5 名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	期末对于应收账款、其他应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按账龄分析法计提坏账准备。
组合 2	其他方法	期末对于应收票据、预付账款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 3		公司合并范围内关联方不计提坏账准备。

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
6 个月以内	0.00%	5.00%
6 个月—1 年	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4 年以上	100.00%	100.00%

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	账龄三年以上，单项金额虽不重大，但存在重大减值风险的应收款项进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资、在途物资、工程成本等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

(4) 存货的盘存制度

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

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作

为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

（1）后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物

以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的,估计其可收回金额,可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认,不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类别	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-30	5.00%	3.17-4.75
机器设备	5	5.00%	19.00
电子设备	5	5.00%	19.00
运输设备	5	5.00%	19.00
其他设备	5	5.00%	19.00
固定资产装修	5-10		10.00-20.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用

寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销

售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按 50 年或剩余使用年限	出让合同约定
软件	5 年	预计可使用年限
非专利技术	10 年	预计可使用年限
专利技术	10 年	预计可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本期末，无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销

20、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）确认提供劳务收入的依据

1、大屏幕拼装显示系统和移动图像实时传输多媒体系统业务收入确认程序

A、出货：发行人营销中心销售经理根据与客户签订合同所规定的交货日期出具出货指令给发行人工厂，发行人工厂根据出货指令进行备货、包装出货；

B、安装调试并取得工程安装调试完成确认单：发行人工厂送货组将货物送至最终用户处，由客户、最终用户及发行人项目经理共同清点交接无误后，在设备验收单上签名。完成送货后发行人工厂组织系统安装调试，并取得最终用户签字盖章确认的工程安装调试完成确认单。

C、确认收入：每月末发行人财务部门将收集的经客户签署的工程安装调试完成确认单与业务系统记录进行数量、价格核对后确认销售收入，如果合同规定有产品质量保证金的，确认的收入中应包括产品质量保证金。

2、综合数字实验室系统收入确认程序

A、出货：业务助理根据客户所下的订单上的交货日期出具出货指令给仓库，仓库根据出货指令进行备货、出货；

B、取得经客户签署的送货单或客户进仓单：送货组将货物送至客户处时，由客户仓库管理员、公司送货员共同清点交接无误后，在送货单或客户进仓单上签名。其中至少一联由送货员带回公司与公司仓库管理员进行交接、登记。然后由公司仓库管理员将已交接签名的送货单上交财务部并进行登记。

C、确认收入：每月末发行人财务部门将收集的已经签署的送货单与业务系统记录进行数量、单价核对，并形成当月对账单，传送给客户确认当月全部送货记录及金额，经客户确认无误后开具发票，并确认销售收入。

3、工程安装、维修

周期1年以内的工程、维修，以最终用户确认相关工程、维修工作已完毕能达到委托要求做为确认收入的条件。

周期1年以上的工程、维修，以最终用户确认的完工进度做为确认收入的条件。

如果资产负债表日提供工程、维修结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

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

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

22、政府补助

(1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：（1）这类补助一般以银行转账的方式拨付，并已到位；（2）用途明确：政府拨付的用于企业购买无形资产的财政拨款、政府对企业用于建造固定资产的相关贷款给与的财政贴息等；（3）补助受益资产使用期限大于一年以上；（4）收到款项时按照到账的实际金额确认和计量，在特殊的情况下，这类补助也可能表现为政府向企业无偿划拨长期非货币性资产，应当在实际取得资产并办妥相关受让手续时按照其公允价值确认和计量。

根据配比原则，企业取得与资产相关的政府补助，不能全额确认为当期收益，应当随着相关资产的使用逐渐计入以后各期的收益。也就是说，与资产相关的政府补助应当确认为递延收益，然后自相关资产可供使用时起，在该项资产使用寿命内平均分配，计入当期营业外收入。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：（1）补助通常以银行转账的方式拨付，应当在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。（2）有明确的补偿相关费用或损失发生的会计期间；（3）不受益于长期资产构建；如：按照有关规定对企业先征后返的增值税，企业应当在实际收到返还的增值税税款时将其确认为收益，而不应当在确认应付增值税时确认应收税收返还款。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，才可以在这项补助成为应收款时予以确认并按照应收的金额计量。与收益相关的政府补助应当在其补偿的相关费用或损失发生的期间计入当期损益，即：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在取得时先确认为递延收益，然后在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(2) 会计政策

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(3) 确认时点

与资产相关政府补助确认时点：自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收

益平均分摊转入当期损益。(1)递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。(2)递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时(孰早)”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置(出售、转让、报废等)，尚未分摊的递延收益余额时点：同时满足以下两个条件时确认与损益相关的政府补助。

A、收到政府补助款项；

B、完成或满足发放政府补助的部门的相关条件或要求。

当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与损益相关政府补助确认

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司确认递延所得税负债的依据详见上条。

24、经营租赁、融资租赁

(1) 融资租赁会计处理

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的实际控制人；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一实际控制人控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策、会计估计未变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

本报告期主要会计估计未变更。

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

本报告期未发现前期会计差错。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%、6%
营业税	安装、维护收入	3%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

名称	计税依据	税率
宁波 GQY 视讯股份有限公司上海分公司	应纳税所得额	15%
宁波奇科威数字信息技术有限公司上海分公司	应纳税所得额	15%

2、税收优惠及批文

宁波GQY视讯股份有限公司于2011年9月6日取得高新技术企业证书（证书编号为：GF201133100131），认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2011年至2013年），所得税税率减按15%征收。

子公司上海鑫森电子科技有限公司于2012年9月23日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR201231000165），认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2012年至2014年），所得税税率减按15%征收。

宁波奇科威数字信息技术有限公司于2011年9月27日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR201133100021），认定有效期为3年。2014年6月19日宁波市国家税务局直属税务分局以甬国税直国税减免受理（2014）00649号文受理在证书有效期内公司按15%预交本期所得税。

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： 万元

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
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	全资子公司	宁波市	工业类	200.00	IT 系统集成工程安装，软件开发；软件产品销售、技术服务；软件应用咨询服务	200.00		100.00%	100.00%	是			
宁波奇科威数字信息技术有限公司	控股子公司	宁波市	工业类	129.2603 万美元	数字教学设备、数字化仪器设备、计算机软硬件的研发、生产；数字化、信息化项目设计；工程安装、工程设计	99.26 万美元		76.88%	76.88%	是	446.43		
上海奇柯威视讯科技有限公司	控股子公司的子公司	上海市	工业类	500.00	建筑智能化工程设计及咨询，计算机网络，公共安全防范工程，网络综合布线，教学用具、实验室仪器仪表的研发、销售、安装、调试	500.00		100.00%	100.00%	是	0.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

1、经公司 2014 年 5 月 8 日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过，同意公司使用自有资金 4000 万元用于投资组建全资子公司上海银河机器人有限公司（此为暂定名，工商最终核准名称为：上海新纪元机器人有限公司），重点开展车载自平衡救护平台的研发、生产和销售。截止 2014 年 8 月 15 日，该公司相关注册登记手续尚在办理中。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 万元

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

宁波奇科威智能科技有限公司	全资子公司	慈溪市	工业类	37,554.45	计算机网络设备，软件及外部设备研发、生产，计算机项目系统集成，大屏幕显示系统、电子通信设备的研究开发、生产	37,554.45		100.00%	100.00%	是			
---------------	-------	-----	-----	-----------	---	-----------	--	---------	---------	---	--	--	--

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位2家，原因为：

（1）2013年4月16日通过增资750万元以非同一控制方式合并取得深圳市欣动态影像科技有限公司，持股比例58.21%，表决权比例58.21%。本公司合并成本为人民币7,500,000.00元，在合并中取得深圳市欣动态影像科技有限公司58.21%（合并层面持股比例）权益深圳市欣动态影像科技有限公司可辨认净资产份额在购买日的公允价值为人民币5,099,508.74元，两者的差额人民币2,400,491.26元确认为商誉。由于该公司一直未能开展有效经营活动，处于持续亏损状态，2014年6月子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司以750万价格转让其所持全部股权给自然人董永赤，同月收到股权转让款383万，占总额51.06%，2014年7月1日支付剩余股权。2014年6月24日已完成股东变更登记手续，因此本期不再纳入合并范围。

（2）根据公司于2014年1月27日召开的第三届董事会第十四次董事会决议，审议通过了《关于子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司转让鑫森电子51%股权的议案》。2014年2月14日，宁波GQY视讯股份有限公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更超募资金用途转让上海鑫森电子科技有限公司股权的议案》，同意公司将持有控股孙公司上海鑫森电子科技有限公司（以下简称“鑫森电子”）的全部51%股权以评估价格2,743.80万元转让给上海佳育投资管理有限公司。2014年3月7日，公司与上海佳育投资管理有限公司在上海市工商行政管理局虹口分局办理完成了鑫森电子的股权过户等工商变更手续。至此，公司转让鑫森电子股权的手续已全部完成，鑫森电子不再属于GQY视讯的子公司，也不再纳入上市公司合并报表合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海鑫森电子科技有限公司	31,480,062.35	269,412.89
深圳欣动态影像科技有限公司	1,602,054.88	-377,448.93

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

不适用

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：	--	--	12,614.44	--	--	120,633.93
人民币	--	--	12,614.44	--	--	120,633.93
银行存款：	--	--	645,843,736.24	--	--	597,162,736.86
人民币	--	--	645,842,616.92	--	--	597,161,627.96
美元	181.92	6.1528	1,119.32	181.88	6.0969	1,108.90
其他货币资金：	--	--	1,458,583.43	--	--	4,011,622.03
人民币	--	--	1,458,583.43	--	--	4,011,622.03
合计	--	--	647,314,934.11	--	--	601,294,992.82

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	1,192,088.53	1,192,088.53
银行承兑汇票保证金		2,833,500.00
合计	1,192,088.53	4,025,588.53

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

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,000,000.00	7,475,450.92
商业承兑汇票	809,962.00	
合计	4,809,962.00	7,475,450.92

3、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收利息	13,157,830.63	7,586,210.51	1,135,127.40	19,608,913.74
其中：定期存款利息	13,157,830.63	7,586,210.51	1,135,127.40	19,608,913.74
合计	13,157,830.63	7,586,210.51	1,135,127.40	19,608,913.74

4、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	199,984,235.56	100.00%	29,063,447.39	14.53%	179,831,902.77	100.00%	30,751,502.65	17.10%
组合 2								
组合小计	199,984,235.56	100.00%	29,063,447.39	14.53%	179,831,902.77	100.00%	30,751,502.65	17.10%
合计	199,984,235.56	--	29,063,447.39	--	179,831,902.77	--	30,751,502.65	--

应收账款种类的说明

不适用

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：	--	--	--	--	--	--
90,936,189.48	45.47	106.92%	75,080,170.60	41.75		
33,679,576.77	16.84	1,705,991.03%	29,518,616.98	16.41	1,475,930.86%	
1 至 2 年	32,387,876.54	16.20%	3,265,440.65	23,751,026.17	13.21%	2,375,102.62
2 至 3 年	14,708,747.25	7.35%	2,963,443.45	22,140,789.92	12.31%	4,428,157.99
3 至 4 年	10,578,509.80	5.29%	5,289,254.90	13,737,975.86	7.64%	6,868,987.94
4 年以上	17,693,335.72	8.85%	15,839,210.44	15,603,323.24	8.68%	15,603,323.24
合计	199,984,235.56	--	29,063,447.39	179,831,902.77	--	30,751,502.65

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）本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

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

（3）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
吉林省教育装备技术中心	非关联方	16,563,000.00	6 个月以内	8.28%

江苏大为科技股份有限公司	非关联方	8,728,000.00	6 个月以内	4.36%
上海电科智能系统股份有限公司	非关联方	6,971,313.00	0-4 年	3.49%
宁波市轨道交通集团有限公司	非关联方	5,373,200.35	6 个月以内	2.69%
西安杰腾智能科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	6 个月以内	2.50%
合计	--	42,635,513.35	--	21.32%

5、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	20,307,194.44	100.00%	5,509,634.45	27.13%	18,182,845.05	100.00%	5,233,047.99	28.78%
组合 2								
组合小计	20,307,194.44	100.00%	5,509,634.45	27.13%	18,182,845.05	100.00%	5,233,047.99	28.78%
合计	20,307,194.44	--	5,509,634.45	--	18,182,845.05	--	5,233,047.99	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	-16,561,569.95	-81.56	414,195.69	6,283,166.89	34.56	314,158.35
1—2 年	8,209,671.08	40.43	221,243.47	4,306,820.63	23.69	430,682.07
2—3 年	2,960,347.51	14.58	619,409.97	2,722,992.45	14.98	544,598.49
3—4 年	22,789,965.61	112.23	1,404,706.63	1,852,512.01	10.19	926,256.01
4 年以上	2,908,780.19	14.32	2,850,078.69	3,017,353.07	16.59	3,017,353.07
合计	20,307,194.44	100.00	5,509,634.45	18,182,845.05	100.00	5,233,047.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	-16,561,569.95	-81.56%	414,195.69	6,283,166.89	34.56%	314,158.35
1 至 2 年	8,209,671.08	40.43%	221,243.47	4,306,820.63	23.69%	430,682.07
2 至 3 年	2,960,347.51	14.58%	619,409.97	2,722,992.45	14.98%	544,598.49

3 至 4 年	22,789,965.61	112.23%	1,404,706.63	1,852,512.01	10.19%	926,256.01
4 年以上	2,908,780.19	14.32%	2,850,078.69	3,017,353.07	16.59%	3,017,353.07
合计	20,307,194.44	--	5,509,634.45	18,182,845.05	--	5,233,047.99

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

单位：元

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

(3) 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
宁波保税区开运国贸公司	非关联方	900,233.03	5 年以上	4.43%
应杰	非关联方	755,550.00	3-4 年	3.72%
宁波腾翔信息系统工程 有限公司	非关联方	650,000.00	1-2 年	3.20%
马俏	非关联方	562,000.00	1 年以内	2.77%
浙江慈溪出口加工区管 理委员会	非关联方	500,000.00	1 年以上	2.46%
合计	--	3,367,783.03	--	16.58%

6、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	22,057,424.26	90.70%	20,374,631.94	87.68%
1 至 2 年	1,293,621.79	5.32%	1,890,726.88	8.14%
2 至 3 年	666,271.06	2.74%	778,865.28	3.35%
3 年以上	301,090.34	1.24%	193,628.34	0.83%
合计	24,318,407.45	--	23,237,852.44	--

(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
宁波保税区东基工贸有限公司	非关联方	2,767,462.51	1 年以内	预付关税
上海菱博电子技术有限公司	非关联方	1,290,980.00	1 年以内	预付采购
深圳市康冠商用科技有限公司	非关联方	539,830.00	1 年以内	预付采购
杭州汇冠科技有限公司	非关联方	459,800.00	1 年以内	预付采购
上海臻创电子科技有限公司	非关联方	330,985.00	1 年以内	预付采购
合计	--	5,389,057.51	--	--

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

单位：元

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

7、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	45,463,448.99	3,837,574.60	41,625,874.39	50,152,421.81	2,306,667.25	47,845,754.56
在产品	13,086,786.48		13,086,786.48	23,448,034.01		23,448,034.01
库存商品	4,165,251.95	989,584.13	3,175,667.82	9,945,413.27	315,345.17	9,630,068.10
周转材料	109,625.24		109,625.24	113,586.07		113,586.07
在途物资	900,615.08		900,615.08	268,719.89		268,719.89
委托加工物资	16,491.52		16,491.52	23,871.37		23,871.37
工程成本				20,223,895.53		20,223,895.53
发出商品	1,723,817.25		1,723,817.25			
合计	65,466,036.51	4,827,158.73	60,638,877.78	104,175,941.95	2,622,012.42	101,553,929.53

(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	2,306,667.25	1,666,188.54	135,281.19		3,837,574.60
库存商品	315,345.17	915,360.73	241,121.77		989,584.13

合 计	2,622,012.42	2,581,549.27	376,402.96		4,827,158.73
-----	--------------	--------------	------------	--	--------------

8、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税		23,141.54
合计		23,141.54

9、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

持有至到期投资的说明：无

（2）本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

10、长期应收款

单位： 元

种类	期末数	期初数
融资租赁	5,515,556.70	6,120,355.37
其中：未实现融资收益	-1,475,435.30	-1,531,444.63
其他	-159,099.20	-270,360.00
合计	5,356,457.50	5,849,995.37

11、长期股权投资

（1）长期股权投资明细情况

单位： 元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海新世纪机器人有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	15.83%	15.83%				
上海知汇云信息技术股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	19.05%	19.05%				
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5.00%	5.00%				

合计	--	15,500,000.00	15,500,000.00		15,500,000.00	--	--	--			
----	----	---------------	---------------	--	---------------	----	----	----	--	--	--

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	19,481,256.79			19,481,256.79
1.房屋、建筑物	19,481,256.79			19,481,256.79
二、累计折旧和累计摊销合计	8,714,637.56	785,982.33		9,500,619.89
1.房屋、建筑物	8,714,637.56	785,982.33		9,500,619.89
三、投资性房地产账面净值合计	10,766,619.23	-785,982.33		9,980,636.90
1.房屋、建筑物	10,766,619.23	-785,982.33		9,980,636.90
五、投资性房地产账面价值合计	10,766,619.23	-785,982.33		9,980,636.90
1.房屋、建筑物	10,766,619.23	-785,982.33		9,980,636.90

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	785,982.33

13、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：	207,206,189.24	877,980.48		1,650,324.99	206,433,844.73
其中：房屋及建筑物	178,370,056.71				178,370,056.71
机器设备	3,741,378.89			81,887.42	3,659,491.47
运输工具	7,161,609.11	54,700.85		105,291.00	7,111,018.96
电子设备	12,452,658.50	91,273.48		925,290.29	11,618,641.69
固定资产装修	660,610.76				660,610.76
其他设备	4,819,875.27	732,006.15		537,856.28	5,014,025.14
--	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：	27,069,007.01	6,437,019.35		536,250.23	32,969,776.13
其中：房屋及建筑物	13,332,992.70	4,501,670.95			17,834,663.64
机器设备	1,687,615.67	292,697.13		24,697.96	1,955,614.84
运输工具	4,009,843.12	499,134.76		100,026.45	4,408,951.42
电子设备	5,672,475.88	766,400.18		360,098.11	6,078,777.96
固定资产装修	660,610.76				660,610.76
其他设备	1,705,468.88	377,116.33		51,427.71	2,031,157.50
--	期初账面余额	--			本期期末余额

三、固定资产账面净值合计	180,137,182.23	--	173,464,068.60
其中：房屋及建筑物	165,037,064.01	--	160,535,393.07
机器设备	2,053,763.22	--	1,703,876.63
运输工具	3,151,765.99	--	2,702,067.54
电子设备	6,780,182.62	--	5,539,863.73
固定资产装修		--	
其他设备	3,114,406.39	--	2,982,867.64
电子设备		--	
固定资产装修		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	180,137,182.23	--	173,464,068.60
其中：房屋及建筑物	165,037,064.01	--	160,535,393.07
机器设备	2,053,763.22	--	1,703,876.63
运输工具	3,151,765.99	--	2,702,067.54
电子设备	6,780,182.62	--	5,539,863.73
固定资产装修		--	
其他设备	3,114,406.39	--	2,982,867.64

本期折旧额 6,437,019.35 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

14、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
生产高清大屏幕拼接显示系统项目-建筑安装工程	11,004,351.26		11,004,351.26	9,472,871.26		9,472,871.26
合计	11,004,351.26		11,004,351.26	9,472,871.26		9,472,871.26

(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
生产高清大屏幕拼接显示系统项目-建筑安装工程	227,400,000.00	9,472,871.26	1,531,480.00			72.88%	部分建筑物已完工投入使用	4,889,415.26			募集资金	11,004,351.26
合计	227,400,000.00	9,472,871.26	1,531,480.00			--	--	4,889,415.26		--	--	11,004,351.26

15、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	50,376,068.70	6,410.26		50,382,478.96
(1).土地使用权	42,527,300.00			42,527,300.00
(2).财务软件	504,777.78	6,410.26		511,188.04
(3)非专利技术	6,874,582.82			6,874,582.82
(4)专利技术	469,408.10			469,408.10
二、累计摊销合计	7,000,495.90	1,207,257.37		8,207,753.27
(1).土地使用权	5,168,193.03	436,882.44		5,605,075.47
(2).财务软件	31,955.00	51,118.80		83,073.80
(3)非专利技术	1,706,466.27	695,785.73		2,402,252.00
(4)专利技术	93,881.60	23,470.40		117,352.00
三、无形资产账面净值合计	43,375,572.80	-1,200,847.11		42,174,725.69
(1).土地使用权	37,359,106.97	-436,882.44		36,922,224.53
(2).财务软件	472,822.78	-44,708.54		428,114.24
(3)非专利技术	5,168,116.55	-695,785.73		4,472,330.82
(4)专利技术	375,526.50	-23,470.40		352,056.10
(1).土地使用权				
(2).财务软件				
(3)非专利技术				
(4)专利技术				
无形资产账面价值合计	43,375,572.80	-1,200,847.11		42,174,725.69
(1).土地使用权	37,359,106.97	-436,882.44		36,922,224.53
(2).财务软件	472,822.78	-44,708.54		428,114.24
(3)非专利技术	5,168,116.55	-695,785.73		4,472,330.82
(4)专利技术	375,526.50	-23,470.40		352,056.10

本期摊销额 1,207,257.37 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出		3,907,936.86	3,907,936.86		
开发阶段支出	3,004,767.58	835,116.65			3,839,884.23
合计	3,004,767.58	4,743,053.51	3,907,936.86		3,839,884.23

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 17.61%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

16、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海鑫森电子科技有限公司	10,893,646.82		10,893,646.82		
深圳市欣动态影像科技有限公司	2,400,491.26		2,400,491.26		
合计	13,294,138.08		13,294,138.08		

17、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
景观工程	9,650,276.94		477,135.55		9,173,141.39	
弱电	2,167,595.20		108,379.75		2,059,215.45	
其他		1,275,916.00	30,600.00		1,245,316.00	
合计	11,817,872.14	1,275,916.00	616,115.30		12,477,672.84	--

18、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,861,444.13	5,208,836.29
小计	4,861,444.13	5,208,836.29
递延所得税负债：		
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		
坏账准备	4,473,434.15	5,083,279.96
存货跌价准备	388,009.98	125,556.33
小计	4,861,444.13	5,208,836.29
可抵扣差异项目		
不适用		

19、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	36,254,910.64		1,131,279.60	391,450.00	34,732,181.04
二、存货跌价准备	2,622,012.42	2,581,549.27	376,402.96		4,827,158.73
合计	38,876,923.06	2,581,549.27	1,507,682.56	391,450.00	39,559,339.77

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
保证借款	10,900,000.00	15,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	10,000,000.00
合计	80,900,000.00	25,000,000.00

21、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	16,748,667.39	18,343,198.10
1 年以上	10,378,969.21	6,553,834.31
合计	27,127,636.60	24,897,032.41

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
无		

22、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	8,695,312.70	31,314,232.99
1 年以上	7,687,524.70	6,074,972.55
合计	16,382,837.40	37,389,205.54

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

单位： 元

单位名称	期末数	期初数
无		

23、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	4,603,652.24	20,830,190.98	22,805,644.05	2,628,199.17
二、职工福利费		265,310.49	265,310.49	
三、社会保险费	282,854.06	1,891,573.03	2,057,414.24	117,012.85
其中：医疗保险费	84,895.98	528,202.19	585,001.07	28,097.10
基本养老保险费	175,180.69	1,161,668.96	1,256,814.25	80,035.40
综合保险				
失业保险费	11,448.47	122,619.46	126,956.96	7,110.97
工伤保险费	4,012.61	34,031.46	37,561.53	482.55
生育保险费	7,316.31	45,050.96	51,080.43	1,286.83
四、住房公积金	69,524.00	482,484.59	498,324.59	53,684.00
五、辞退福利		17,400.00	17,400.00	
六、其他		12,900.00	12,900.00	
其中：工会经费和职工教育经费		12,900.00	12,900.00	
合计	4,956,030.30	23,499,859.09	25,656,993.37	2,798,896.02

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 12,900.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 17,400.00 元。

24、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,270,210.11	46,781.48
营业税	-23,893.94	27,303.01
企业所得税	2,204,293.54	754,431.98
个人所得税	163,006.57	1,253,629.63
城市维护建设税	330,724.23	292,854.16
教育费附加	252,343.26	209,088.95
河道管理费	2.72	4,523.07
房产税	156,391.48	156,391.48
印花税	12,106.55	33,323.04
土地使用税	291.60	291.60
残保金	2,714.00	2,350.00
水利基金	79,049.30	8,332.56
其他		
合计	6,447,239.42	2,789,300.96

25、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	2,987,782.94	5,914,043.17
1 年以上	765,714.74	1,568,369.46
合计	3,753,497.68	7,482,412.63

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
郭启寅		620,469.94
袁向阳		450,048.00
合计		1,070,517.94

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助	8,165,648.80	10,126,448.80
合计	8,165,648.80	10,126,448.80

递延收益—政府补助：

单位：元

项 目	原 值	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
（一）与资产相关的政府补助	7,966,448.80	7,966,448.80			7,966,448.80
年产2000套DLP高清大屏幕拼接显示系统建设项目	7,966,448.80	7,966,448.80			7,966,448.80
（二）与收益相关的政府补助	2,160,000.00	2,160,000.00		1,969,800.00	199,200.00
立体高清视频监控应用关键技术研究示范应用	1,860,000.00	1,860,000.00		1,660,800.00	199,200.00
虹口区小巨人基金	300,000.00	300,000.00		300,000.00	
合 计	10,126,448.80	10,126,448.80		1,960,800.00	8,165,648.80

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,000,000.00			106,000,000.00		106,000,000.00	212,000,000.00

上述股本变动情况已经立信会计师事务所有限公司验证，并由其于 2014 年 5 月 30 日出具信会师报字[2014]第 113614 号《验资报告》验资确认。

28、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）	769,839,147.58		106,000,000.00	663,839,147.58
其他资本公积	738,489.66		142,496.86	595,992.80
合计	770,577,637.24		106,142,496.86	664,435,140.38

29、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	23,257,528.79			23,257,528.79
合计	23,257,528.79			23,257,528.79

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	164,902,810.62	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,033,159.74	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	10,600,000.00	
期末未分配利润	171,335,970.36	--

调整年初未分配利润明细：

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

31、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	136,002,148.23	147,340,398.61
其他业务收入	4,796,927.78	10,019,548.36
营业成本	82,264,502.89	95,449,947.62

（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

(1) 工 业	125,885,709.05	74,745,526.20	95,901,061.94	52,844,180.56
(2) 商 业	10,116,439.18	5,755,424.98	51,439,336.67	38,342,599.03
合计	136,002,148.23	80,500,951.18	147,340,398.61	91,186,779.59

(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
大屏拼接屏显示系统	108,661,021.74	62,910,023.20	94,238,511.94	51,733,588.56
数字实验室系统	15,223,527.70	10,412,011.64	13,642,530.00	9,135,262.50
教育工程服务	10,116,439.18	5,755,424.98	38,314,284.80	29,414,734.11
安防产业产品	2,001,159.61	1,423,491.36	1,145,071.87	903,194.42
合计	136,002,148.23	80,500,951.18	147,340,398.61	91,186,779.59

(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	65,610,072.08	37,617,096.63	70,775,999.32	49,204,078.79
西南	10,499,658.10	7,004,842.62	3,307,574.36	1,946,309.68
华南	5,585,774.99	3,296,562.90	6,419,764.97	3,192,524.12
华北	28,785,446.50	17,394,579.12	22,163,324.08	9,937,292.04
西北	16,216,068.36	9,015,810.96	12,801,674.35	8,141,909.33
东北	6,625,641.02	4,377,868.71	22,241,430.78	12,848,651.33
华中	2,679,487.18	1,794,190.24	9,630,630.75	5,916,014.30
合计	136,002,148.23	80,500,951.18	147,340,398.61	91,186,779.59

(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
吉林省教育装备技术中心	14,156,410.26	10.41%
江苏大为科技股份有限公司	8,700,854.70	6.40%
宁波市轨道交通集团有限公司	6,460,273.08	4.75%
四川蜀杰通用电器有限公司	5,461,538.47	4.02%
科大国创软件股份有限公司	4,555,555.55	3.35%
合计	39,334,632.06	28.93%

32、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	47,983.31	145,650.80	3%、5%
城市维护建设税	569,260.26	602,189.20	1%、7%
教育费附加	407,139.47	431,148.36	5%
资源税		13.20	
合计	1,024,383.04	1,179,001.56	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,705,993.06	9,975,601.11
服务费	2,253,393.32	6,365,683.16
业务招待费	1,999,254.15	2,315,524.22
差旅费	1,499,900.52	1,478,629.57
广告费	830,921.33	249,698.87
业务宣传费	594,500.67	204,895.15
物料消耗	117,426.21	275,687.07
会务费	160,585.00	463,203.69
物业管理	525,735.92	
修理费	327,533.82	
其他	2,260,957.39	2,915,785.73
合计	19,276,201.39	24,244,708.57

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	5,014,724.26	5,123,826.19
工资及福利	6,624,812.84	6,121,155.04
社会保险费	1,106,936.48	2,137,481.70
租赁费	556,647.24	455,193.40
租金	691,017.76	5,126,107.12
办公费	628,276.11	1,016,765.66
业务招待费	924,216.26	1,730,179.60
汽车费	809,992.80	747,666.44
咨询费	98,970.32	424,737.45
差旅费	529,650.54	585,130.89
折旧	5,052,695.25	2,495,457.63
服务费	104,723.81	114,002.28
审计费	1,265,735.86	657,207.55
摊销	1,732,391.02	1,580,216.42
劳务费		94,000.00
税费	1,457,398.41	1,025,115.32

会务费	547,102.75	
修理费	748,302.32	
其他	2,311,089.45	2,917,599.10
合计	30,204,683.48	32,351,841.79

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	905,913.34	83,899.29
减：利息收入	-8,570,586.77	-9,091,198.34
汇兑损益	-10.18	19.22
其他	-12,812.79	43,908.58
合计	-7,677,496.40	-8,963,371.25

36、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	4,889,596.14	1,208,834.33
合计	4,889,596.14	1,208,834.33

37、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	-486,213.29	2,632,153.19
二、存货跌价损失	2,581,549.27	-8,648.40
合计	2,095,335.98	2,623,504.79

38、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	18,771.36	13,183.31	18,771.36
其中：固定资产处置利得	18,771.36	13,183.31	18,771.36
债务重组利得	1,118,000.00		1,118,000.00
政府补助	1,741,307.70	1,088,696.40	1,741,307.70
其他			
合计	2,878,079.06	1,101,906.26	2,878,079.06

(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
(1) 财政拨款	1,709,000.00	861,400.00	与收益相关	是
(2) 税收返还	32,307.70	227,296.40	与收益相关	是
合计	1,741,307.70	1,088,696.40	--	--

政府补助明细：

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额
收到的与收益相关的政府补助				
(1) 政府补助	杭州湾新区劳动星级评定奖励	现金补助	2014.05	10,000.00
	北京公安科研项目政府补助	现金补助	2014.06	1,660,800.00
	政府扶持资金、房租补贴	现金补助	2014.02	38,200.00
(2) 税收返还	软件增值税返还	现金返还	2014.03	32,307.70
合计				1,741,307.70

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	32,960.61		
其他	13,545.61	5,768.56	
合计	46,506.22	5,768.56	

40、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	3,764,490.63	2,817,194.69
递延所得税调整	263,183.46	-304,634.80
合计	4,027,674.09	2,512,559.89

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

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

其中：P₀为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加

股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、 稀释每股收益

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。

计算过程：

（1）基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	17,033,159.74	10,406,105.14
本公司发行在外普通股的加权平均数	212,000,000.00	106,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.08	0.10

公司以截至2013年12月31日公司股份总数106,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增10股，共计转增10600万股，并于2014年5月22日实施利润分配与转增股本。为了保持会计指标的前后期可比性，在相关手续全部完成后，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益如下：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	17,033,159.74	10,406,105.14
本公司发行在外普通股的加权平均数	212,000,000.00	212,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.08	0.05

（2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	17,033,159.74	10,406,105.14
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	212,000,000.00	106,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.10

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	212,000,000.00	106,000,000.00
[可转换债券的影响]		

[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	212,000,000.00	106,000,000.00

按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益如下

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	17,033,159.74	10,406,105.14
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	212,000,000.00	106,000,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.05

42、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	1,834,011.86
租金收入	725,520.00
营业外收入-其他	80,507.70
合计	2,640,039.56

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用、销售费用	20,931,177.12
银行手续费	59,346.21
营业外支出-其他	46,506.22
企业间往来	1,431,076.86
合计	22,468,106.41

43、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	17,304,960.52	10,266,726.03
加：资产减值准备	2,095,335.98	2,287,961.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,223,001.68	4,830,285.38
无形资产摊销	1,207,257.37	912,644.92
长期待摊费用摊销	616,115.30	667,571.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	14,189.25	
财务费用（收益以“—”号填列）	831,983.16	103,453.44

投资损失（收益以“—”号填列）	-4,889,596.14	0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	263,183.46	-304,634.80
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	16,241,595.52	1,641,073.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-42,667,723.65	-43,417,638.41
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-6,002,609.86	-484,339.28
其他		-1,208,834.33
经营活动产生的现金流量净额	-7,762,307.41	-24,705,730.46
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	646,122,845.58	555,751,048.00
减：现金的期初余额	591,123,689.21	591,035,218.33
现金及现金等价物净增加额	54,999,156.37	-35,284,170.33

（2）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	646,122,845.58	591,123,689.21
其中：库存现金	12,614.44	137,057.28
可随时用于支付的银行存款	644,651,647.71	551,758,074.90
可随时用于支付的其他货币资金	1,458,583.43	3,855,915.87
三、期末现金及现金等价物余额	646,122,845.58	591,123,689.21

八、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
宁波高斯投资有限公司	控股股东	有限责任公司	海曙望童路128弄4号	黄健	实业投资；五金、交电、化工产品、汽车配件、建筑材料的批发、零售	1,591.20万元	30.02%	30.02%	郭启寅与袁向阳夫妇	70480146-3

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人：郭启寅与袁向阳夫妇

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

2、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
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	--------

									码
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	控股子公司	有限公司	宁波市	郭启寅	工业	200.00 万元	100.00%	100.00%	73945431-8
宁波奇科威智能科技有限公司	控股子公司	有限公司	慈溪市	郭启寅	工业	37,554.45 万元	100.00%	100.00%	78678432-8
宁波奇科威数字信息技术有限公司	控股子公司	有限公司	宁波市	袁向阳	工业	129.2603 万美元	78.88%	78.88%	77821821-1
上海奇柯威视讯科技有限公司	控股子公司	有限公司	上海市	陈云华	工业	500.00 万元	100.00%	100.00%	69019771-9

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郭启寅、袁向阳夫妇	实际控制人	
陈云华	董事兼副总经理	
毛雪琴	董事兼副总经理	
谢诚正	财务总监兼董事会秘书	
宁波奇科威电子有限公司	同一控制人控制的企业	79301877-9
泛亚公司	同一控制人控制的企业	
上海新世纪机器人有限公司	实际控制人控制的企业	56010947-7
上海知汇云信息技术股份有限公司	参股企业	58213409-1

4、关联方交易

(1) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
宁波奇科威智能科技有限公司	上海新世纪机器人有限公司	房屋	2014 年 01 月 01 日	2014 年 12 月 31 日	市场价格	562,000.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
郭启寅与袁向阳夫妇	宁波奇科威数字信息技术有限公司	房屋	2013 年 02 月 02 日	2015 年 02 月 01 日	市场价格	225,024.00

九、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

截止2014年06月30日，本期未产生或有事项。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2014年06月30日，本期无新增承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据公司于2014年7月28日召开的第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于在上海购置研发技术中心及运营总部办公用房产的议案》，同意公司使用自筹资金7,477.00万元人民币（具体金额以最终决算为准，包含自有资金及不超过5,000.00万元的银行贷款）购置位于上海市黄浦区龙华东路818号绿地海外滩中心19楼整层即1901室-1908室八套房产，共计1438.05平方米作为公司运营总部及研发技术中心的办公场所，承担上海运营总部的经营管理、市场拓展，研发中心试验研发、技术转化等职能。

十二、其他重要事项

1、其他

截止2014年6月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

十三、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	163,820,646.22	100.00%	21,626,626.13	13.20%	145,221,672.43	100.00%	23,517,395.18	16.19%
组合小计	163,820,646.22	100.00%	21,626,626.13	13.20%	145,221,672.43	100.00%	23,517,395.18	16.19%
合计	163,820,646.22	--	21,626,626.13	--	145,221,672.43	--	23,517,395.18	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内	74,284,913.97	45.35%		66,617,225.81	45.87%	
6 个月—1 年	32,788,038.68	20.01%	1,639,401.93	21,435,189.11	14.76%	1,071,759.46
1 至 2 年	25,591,448.91	15.62%	2,559,144.89	18,089,186.00	12.46%	1,808,918.60
2 至 3 年	12,810,647.00	7.82%	2,562,129.40	17,813,126.70	12.27%	3,562,625.34
3 至 4 年	6,959,295.50	4.25%	3,479,647.75	8,385,706.07	5.77%	4,192,853.04
4 年以上	11,386,302.16	6.95%	11,386,302.16	12,881,238.74	8.87%	12,881,238.74
合计	163,820,646.22	--	21,626,626.13	145,221,672.43	--	23,517,395.18

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

单位：元

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

(3) 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
江苏大为科技股份有限公司	非关联方	8,728,000.00	6 个月以内	5.33%
上海电科智能系统股份有限公司	非关联方	6,971,313.00	0-4 年	4.26%
宁波市轨道交通集团有限公司	非关联方	5,373,200.35	6 个月以内	3.28%
西安杰腾智能科技有限公司	非关联方	5,000,000.00	6 个月以内	3.05%
四川蜀杰通用电器有限公司	非关联方	4,722,000.00	6 个月以内	2.88%
合计	--	30,794,513.35	--	18.80%

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	30,830,392.87	100.00%	3,090,046.96	10.02%	7,786,442.19	26.94%	3,075,498.08	39.50%
组合 3					21,120,863.88	73.06%		
组合小计	30,830,392.87	100.00%	3,090,046.96	10.02%	28,907,306.07	100.00%	3,075,498.08	10.64%
合计	30,830,392.87	--	3,090,046.96	--	28,907,306.07	--	3,075,498.08	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	4,999,319.50	16.22%	186,771.70	2,593,617.10	33.31%	129,680.86
1 至 2 年	1,804,179.02	5.85%	117,786.28	1,180,858.80	15.17%	118,085.88
2 至 3 年	947,803.59	3.07%	189,560.72	1,145,565.31	14.71%	229,113.06
3 至 4 年	20,966,325.00	68.01%	483,162.50	535,565.40	6.88%	267,782.70
4 年以上	2,112,765.76	6.85%	2,112,765.76	2,330,835.58	29.93%	2,330,835.58
合计	30,830,392.87	--	3,090,046.96	7,786,442.19	--	3,075,498.08

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

单位：元

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

(3) 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
宁波保税区开运国贸公司	非关联方	900,233.03	5 年以上	3.25%
宁波腾翔信息系统工程 有限公司	非关联方	650,000.00	1-2 年	2.34%
孟慧榕	员工	460,000.00	1-2 年	1.66%
上海交通大学	非关联方	400,000.00	1 年以内	1.44%
鲁萌	员工	345,000.00	3-4 年	1.24%
合计	--	2,755,233.03	--	9.93%

(4) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
宁波奇科威数字教学设备有 限公司	子公司	21,257,287.47	68.95%
合计	--	21,257,287.47	68.95%

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
子公司：											
宁波奇科威数字信息技术有限公司	成本法	62,193,890.47	62,193,890.47	-60,051,000.00	2,142,890.47	76.88%	76.88%				
宁波奇科威智能科技有限公司	成本法	368,033,826.59	368,033,826.59		368,033,826.59	100.00%	100.00%				
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	成本法	7,716,433.15	7,716,433.15		7,716,433.15	100.00%	100.00%				
上海奇柯威视讯有限公司	成本法	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00	100.00%	100.00%				
其他被投资单位											
上海新世纪机器人有限公司	成本法	9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00	15.83%	15.83%				
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	5.00%	5.00%				
合计	--	456,444,150.21	452,444,150.21	-56,051,000.00	396,393,150.21	--	--	--			

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	108,708,884.98	93,696,204.25
其他业务收入	4,008,952.30	8,601,222.04
合计	112,717,837.28	102,297,426.29
营业成本	71,763,904.68	58,004,481.43

(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
工 业	108,708,884.98	70,434,972.18	93,696,204.25	51,733,588.56
合计	108,708,884.98	70,434,972.18	93,696,204.25	51,733,588.56

(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
大屏幕拼接显示系统	108,708,884.98	70,434,972.18	93,696,204.25	51,733,588.56
合计	108,708,884.98	70,434,972.18	93,696,204.25	51,733,588.56

(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	55,541,496.14	35,624,146.15	24,521,025.65	14,200,757.04
西南	10,499,658.10	7,004,842.62	3,020,854.70	1,820,302.70
华南	3,584,615.38	1,873,071.54	6,161,171.79	3,097,358.27
华北	13,561,918.80	8,863,804.72	21,818,675.21	9,733,152.86
西北	16,216,068.36	10,897,048.20	7,074,188.02	4,243,328.65
东北	6,625,641.02	4,377,868.71	22,011,965.82	12,722,674.74
华中	2,679,487.18	1,794,190.24	9,088,323.06	5,916,014.30
合计	108,708,884.98	70,434,972.18	93,696,204.25	51,733,588.56

(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
江苏大为科技股份有限公司	8,700,854.70	8.00%
宁波市轨道交通集团有限公司	6,460,273.08	5.94%
四川蜀杰通用电器有限公司	5,461,538.47	5.02%
科大国创软件股份有限公司	4,555,555.55	4.19%
西安杰腾智能科技有限公司	4,273,504.27	3.93%
合计	29,451,726.07	27.08%

5、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	16,059,393.56	13,038,603.48
加：资产减值准备	-1,363,106.36	1,971,680.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	945,983.12	910,717.05
无形资产摊销	359,163.34	322,280.52
长期待摊费用摊销	30,600.00	1,190.96
财务费用（收益以“—”号填列）	740,444.44	75,649.29
投资损失（收益以“—”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	263,183.46	-295,752.01
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	15,346,230.22	-1,050,007.32
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-22,332,396.92	-34,024,543.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-7,507,621.80	8,260,348.54
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,541,873.06	-10,789,833.30
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	587,977,218.54	480,852,170.75
减：现金的期初余额	488,631,268.52	500,938,165.01
现金及现金等价物净增加额	99,345,950.02	-20,085,994.26

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,889,596.14	
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）	1,741,307.70	
债务重组损益	1,127,865.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-37,600.38	

减：所得税影响额	983,895.30	
少数股东权益影响额（税后）	595,256.04	
合计	6,142,017.64	--

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、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	1.59%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01%	0.05	0.05

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额（或本期金额）	年初余额（或上期金额）	变动比率（%）	变动原因
应收票据	4,809,962.00	7,475,450.92	-35.66%	票据结算减少
应收利息	19,608,913.74	13,157,830.63	49.03%	未到期末结算定期存单额度多
存货	60,638,877.78	101,553,929.53	-40.29%	产业剥离，及期末大屏业务待完工结算项目减少
商誉	0.00	13,294,138.08	-100%	鑫森电子、欣动态股权转让未产生损失商誉冲回
应付票据	0.00	9,445,000.00	-100%	采用票据结算额度减少
预收款项	16,382,837.40	37,389,205.54	-56.18%	减少合并单位，大屏销售结算较多
应付职工薪酬	2,798,896.02	4,956,030.30	-43.53%	剥离公司鑫森电子与深圳欣动态，员工减少
应交税费	6,447,239.42	2,789,300.96	131.14%	本期利润同比增长，期末进项抵扣有所减少
短期借款	80,900,000.00	25,000,000.00	223.60%	超募资金临时补充流动资金归还后改信贷借入
投资收益	4,889,596.14	1,208,834.33	304.49%	处置欣动态和鑫森电子子公司股权收益
营业外收入	2,878,079.06	1,101,906.26	161.19%	本期政府补助计入增加
营业外支出	46,506.22	5,768.56	706.20%	本期处置汽车等固定资产形成净额损失
所得税费用	4,027,674.09	2,512,559.89	60.30%	营业利润增加

十五、 财务报表的批准报出

本财务报表经公司第三届董事会第二十一次会议于2014年8月15日批准报出。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、经公司法定代表人签名的2014年半年度报告原件；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。