



深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2018 年第三季度报告

2018 年 10 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

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

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	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）	803,218,629.40	910,645,897.16	-11.80%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	539,565,733.86	541,488,900.30	-0.36%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	59,063,214.78	1.91%	188,345,090.96	38.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,886,622.58	6.78%	-1,281,048.61	94.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,862,211.60	3.02%	-13,083,270.34	62.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-82,360,168.26	42.28%
基本每股收益（元/股）	-0.0118	6.86%	-0.0031	94.78%
稀释每股收益（元/股）	-0.0118	6.86%	-0.0031	94.78%
加权平均净资产收益率	-0.90%	-0.02%	-0.24%	3.82%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	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）	15,713.60	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,773,172.75	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,156,859.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,075,610.12	
减：所得税影响额	2,179,680.37	
少数股东权益影响额（税后）	39,454.18	

合计	11,802,221.73	--
----	---------------	----

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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,061	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
陈坤江	境内自然人	28.25%	116,716,168	91,399,626	质押	51,230,000
赵建平	境内自然人	3.63%	15,000,000			
#夏海洪	境内自然人	1.85%	7,641,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.74%	7,202,340			
#李汉杰	境内自然人	1.43%	5,918,456			
黎虹	境内自然人	1.34%	5,538,000			
李冠文	境内自然人	1.25%	5,150,000			
黄超	境内自然人	1.10%	4,553,000			
周来娣	境内自然人	0.85%	3,499,500			
褚雯丽	境内自然人	0.83%	3,444,900			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
赵建平	15,000,000	人民币普通股	15,000,000			
#夏海洪	7,641,000	人民币普通股	7,641,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	7,202,340	人民币普通股	7,202,340			
#李汉杰	5,918,456	人民币普通股	5,918,456			
黎虹	5,538,000	人民币普通股	5,538,000			

李冠文	5,150,000	人民币普通股	5,150,000
黄超	4,553,000	人民币普通股	4,553,000
周来娣	3,499,500	人民币普通股	3,499,500
褚雯丽	3,444,900	人民币普通股	3,444,900
吴为才	1,872,300	人民币普通股	1,872,300
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东夏海洪个人普通账户持有公司股票 672,600 股，通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,968,400 股，实际合计持有 7,641,000 股。公司股东李汉杰通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,918,456 股，实际合计持有 5,918,456 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、 限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

一、资产负债表项目大幅变动的情况及原因

- 1、货币资金期末余额6,371.62万元,较年初下降56.97%,主要是由于报告期集中支付大额到期银行承兑汇票,同时本报告期内合同履行较多,订单备货增加支付货款较多,以及支付子公司陕西纷腾互动第三期并购款所致;
- 2、应收票据报告期末余额100万元,较年初下降93.85%,主要是本报告期银行承兑票据到期收款、贴现及背书转让所致;
- 3、预付款项报告期末余额854.63万元,较年初增长115.94%,主要是报告期末正在履行的项目较多,预付设备款较多所致;
- 4、持有待售资产报告期末余额9,800.00万元,较年初增长14880.94%,主要是由于本报告期与优朋普乐公司签订股权回购协议,将优朋普乐公司拟回购股权从可供出售金融资产重分类到持有待售资产所致;
- 5、其他流动资产报告期末余额269.98万元,较年初下降93.16%,主要是期初划分为其他流动资产的部分理财产品在本报告期到期赎回,同时本报告期增值税留抵税额减少所致;
- 6、开发支出报告期末953.98万元,较年初增长了103.53%,主要是由于进入到开发阶段的项目尚未结项,尚未形成知识产权所致;
- 7、应付票据及应付账款报告期末余额10,328.83万元,较年初下降了38.66%,主要是银行承兑汇票报告期集中到期支付所致;
- 8、应付职工薪酬报告期末余额331.56万元,较年初下降了72.1%,主要是本报告期支付上年末计提的年终薪酬、提成及离职补偿金所致;
- 9、应交税费报告期末118.84万元,较年初下降33.12%,主要是上年末计提的企业所得税在本报告期缴纳所致;
- 10、递延收益报告期末余额614.46万元,较年初余额下降了49.73%,主要是由于递延收益达到收入确认条件,部分确认为其他收益所致;
- 11、其他综合收益报告期末余额-19.86万元,较年初余额下降了144.78%,主要是报告期末汇率较年初变动较大,确认的外币报表折算差额较大所致;

二、利润表项目大幅变动的情况及原因

- 1、报告期内,营业收入18,834.51万元,较上年同期增加38.24%,主要是报告期公司持续加大市场开拓力度,系统集成及软件系统产品收入取得较大幅度增长所致;
- 2、报告期内,营业成本13,122.82万元,较上年同期增加38.18%,主要是报告期公司系统集成及软件系统产品收入取得较大幅度增长所致;
- 3、报告期内,销售费用1,996.16万元,较上年同期减少30.43%,主要是本报告期公司积极提高效率,控制费用所致;
- 4、报告期内,财务费用650.53万元,较上年同期增加862.05%,主要是报告期公司为筹集资金,银行借款利息及票据贴现等融资费用增加所致;
- 5、报告期内,投资收益119.79万元,较上年同期减少69.88%,主要是本报告期公司购买的短

期理财产品较少所致；

6、报告期内，营业外收入410.06万元，较上年同期减少70.47%，主要报告期按准则规定将软件退税及政府补助收入划分至其他收益所致；

7、报告期内，营业外支出11.17万元，较上年同期减少50.36%，主要为上年同期处置效率低下的固定资产较多，本报告期较少；

8、报告期内，所得税费用155.91万元，较上年同期增加108.03%，主要是本报告期利润总额增加、递延所得税资产减少，导致所得税费用增加所致；

三、现金流量表大幅变动的情况及原因

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额-8,236.02万元，较上年同期增加42.28%，主要是报告期公司加大应收账款回收力度，销售回款较上年同期大幅增加所致；

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额783.1万元，较上年同期减少92.27%，主要原因为公司本报告期购买的理财产品较少所致；

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为-987.34万元，较上年同期减少122.47%，主要是本报告期偿还部分到期借款，同时支付的融资费用较多所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

公司第三届董事会第十五次会议审议同意公司与深圳市前海梧桐并购投资基金管理有限公司合作设立一家基金管理公司，并以基金管理公司作为普通合伙人，成立一家有限合伙企业。2016年9月26日，由双方合资设立的基金管理公司：珠海佳创梧桐投资管理有限公司正式取得了由珠海市横琴新区工商行政管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91440400MA4UW1KY4C）；2016年10月13日，以珠海佳创梧桐投资管理有限公司为普通合伙人，以珠海佳创梧桐投资管理有限公司管理层为有限合伙人，发起设立的有限合伙企业：珠海佳创梧桐投资企业（有限合伙）正式取得了由珠海市横琴新区工商行政管理局颁发的营业执照（统一社会信用代码：91440400MA4UWEFQ27）。2017年1月10日支付珠海佳创梧桐投资管理有限公司投资款98万元人民币（注册资本500万元，首期出资200万元，本公司占比49%）。

该基金成立后公司及合作方一直利用各自的资源对公司所关注领域的项目进行前期搜索和储备，截至目前，该并购基金未持有其他公司股权，也没有其他形式的对外投资。基于审慎使用资金的原则，为了降低公司投资风险及管理成本，优化资源配置，经公司第四届董事会第十次会议审议同意注销该并购基金。本次注销产业并购基金不会对公司的日常经营活动产生实质性的影响，不存在损害公司及中小股东的利益的情形。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司于 2016 年 3 月 18 日与虚拟现实技	2016 年 04 月 11 日	www.cninfo.com.cn

术及系统国家重点实验室、信息光子学与光通信国家重点实验室、国家广播电视网工程技术研究中心、数字电视国家工程实验室共同签订了《"虚拟现实+广播电视"产业化发展战略合作框架协议》		
2017 年 6 月 29 日,公司与深圳市天威视讯股份有限公司、吉视传媒股份有限公司、华数传媒控股股份有限公司、陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司、河南有线电视网络集团有限公司签署"共同创新试播虚拟现实业务的合作协议"	2017 年 06 月 30 日	www.cninfo.com.cn
2018 年 5 月 10 日,公司在 2018 年第十四届中国(深圳)国际文化产业博览交易会上举办了"VR+广电产业高峰论坛",在本次论坛上公司分别与十家广电网络公司分别签署《广电虚拟现实业务产业化运营合作协议》	2018 年 05 月 11 日	www.cninfo.com.cn

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、报告期内现金分红政策的执行情况

适用 不适用

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

六、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。

七、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市佳创视讯技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	63,716,246.73	148,057,086.22
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	319,675,446.52	305,220,073.40
其中：应收票据	1,000,000.00	16,259,264.00
应收账款	318,675,446.52	288,960,809.40
预付款项	8,546,278.06	3,957,769.67
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,154,013.09	8,920,836.08
买入返售金融资产		
存货	83,513,152.79	81,560,327.06
持有待售资产	98,000,000.00	654,164.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,699,783.29	39,488,615.58
流动资产合计	586,304,920.48	587,858,872.78
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		100,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	958,933.08	982,273.43
投资性房地产		
固定资产	13,907,869.60	14,879,396.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	36,441,520.42	44,781,660.02
开发支出	9,539,819.15	4,687,086.60
商誉	147,278,476.65	147,278,476.65
长期待摊费用	1,301,692.39	1,726,797.86
递延所得税资产	7,485,397.63	8,451,333.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	216,913,708.92	322,787,024.38
资产总计	803,218,629.40	910,645,897.16
流动负债：		
短期借款	56,000,000.00	58,725,688.47
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	103,288,315.77	168,382,885.49
预收款项	5,745,079.97	6,484,091.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,315,591.49	11,884,873.85
应交税费	1,188,397.59	1,776,954.12
其他应付款	85,523,896.46	105,552,747.87
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		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	255,061,281.28	352,807,241.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,144,583.09	12,224,355.84
递延所得税负债	791,700.02	997,566.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,936,283.11	13,221,922.18
负债合计	261,997,564.39	366,029,163.95
所有者权益：		
股本	413,100,000.00	413,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87
减：库存股		
其他综合收益	-198,590.29	443,527.54
专项储备		
盈余公积	22,837,604.19	22,837,604.19
一般风险准备		
未分配利润	7,341,029.09	8,622,077.70
归属于母公司所有者权益合计	539,565,733.86	541,488,900.30
少数股东权益	1,655,331.15	3,127,832.91
所有者权益合计	541,221,065.01	544,616,733.21
负债和所有者权益总计	803,218,629.40	910,645,897.16

法定代表人：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：颜学宽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	49,708,189.02	128,426,936.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	306,445,523.69	295,621,419.80
其中：应收票据	1,000,000.00	16,259,264.00
应收账款	305,445,523.69	279,362,155.80
预付款项	8,236,377.81	3,154,056.61
其他应收款	8,641,280.11	7,284,810.94
存货	71,162,585.33	76,167,897.82
持有待售资产	98,000,000.00	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	597,239.13	14,437,037.10
流动资产合计	542,791,195.09	525,092,158.55
非流动资产：		
可供出售金融资产		100,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	13,758,400.00	13,068,400.00
长期股权投资	303,038,825.08	300,562,165.43
投资性房地产		
固定资产	9,342,424.51	9,290,213.30
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,415,671.76	19,547,597.43
开发支出	6,233,406.75	3,605,254.74
商誉		
长期待摊费用	90,758.63	180,457.05
递延所得税资产	7,173,054.04	7,996,489.53
其他非流动资产		

非流动资产合计	357,052,540.77	454,250,577.48
资产总计	899,843,735.86	979,342,736.03
流动负债：		
短期借款	53,000,000.00	58,725,688.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	111,877,604.70	172,794,705.32
预收款项	5,696,046.67	4,983,113.97
应付职工薪酬	2,037,713.41	7,631,867.91
应交税费	347,898.57	505,615.42
其他应付款	114,050,000.00	143,000,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	287,009,263.35	387,640,991.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,858,559.77	11,898,536.77
递延所得税负债		30,898.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,858,559.77	11,929,434.79
负债合计	292,867,823.12	399,570,425.88
所有者权益：		
股本	413,100,000.00	413,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	96,485,690.87	96,485,690.87
减：库存股		
其他综合收益		175,088.78
专项储备		
盈余公积	22,837,604.19	22,837,604.19
未分配利润	74,552,617.68	47,173,926.31
所有者权益合计	606,975,912.74	579,772,310.15
负债和所有者权益总计	899,843,735.86	979,342,736.03

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	59,063,214.78	57,954,928.69
其中：营业收入	59,063,214.78	57,954,928.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,842,031.82	64,956,048.29
其中：营业成本	41,418,759.40	37,128,951.21
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		
税金及附加	145,343.58	253,427.36
销售费用	6,496,037.25	9,251,893.30
管理费用	7,301,561.21	9,009,880.75
研发费用	8,402,087.31	9,069,130.14
财务费用	4,977,322.20	935,911.16
其中：利息费用	4,967,186.89	904,852.36
利息收入	-99,716.73	-462,669.66
资产减值损失	-3,899,079.13	-693,145.63

加：其他收益	1,212,461.08	
投资收益（损失以“-”号填列）	148,965.02	1,262,804.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21.40	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-303,499.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	102,417.42	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,314,973.52	-6,041,814.11
加：营业外收入		752,650.65
减：营业外支出		12,252.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-4,314,973.52	-5,301,415.52
减：所得税费用	1,041,311.88	804,953.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,356,285.40	-6,106,368.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,356,285.40	-6,106,368.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-4,886,622.58	-5,242,121.74
少数股东损益	-469,662.82	-864,247.02
六、其他综合收益的税后净额	-378,485.05	18,968.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-378,485.05	18,968.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-378,485.05	18,968.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-70,247.67	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-308,237.38	18,968.00
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,734,770.45	-6,087,400.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,265,107.63	-5,223,153.74
归属于少数股东的综合收益总额	-469,662.82	-864,247.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0118	-0.0127
（二）稀释每股收益	-0.0118	-0.0127

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈坤江

主管会计工作负责人：黄敏

会计机构负责人：颜学宽

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	52,392,131.48	47,788,909.74
减：营业成本	40,461,753.76	35,937,278.89
税金及附加	89,368.45	177,912.67
销售费用	5,355,964.79	7,747,031.27
管理费用	4,406,426.17	5,367,001.33
研发费用	5,967,971.90	6,215,404.41
财务费用	5,003,083.28	948,952.41
其中：利息费用	4,967,186.89	904,852.36
利息收入	-76,549.60	-443,970.49
资产减值损失	-3,865,064.87	-1,150,491.46
加：其他收益	1,075,836.85	
投资收益（损失以“—”号填	21.40	298,289.10

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21.40	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		130,101.57
资产处置收益（损失以“－”号填列）	102,417.42	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,849,096.33	-7,025,789.11
加：营业外收入		396,681.84
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,849,096.33	-6,629,107.27
减：所得税费用	508,399.95	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,357,496.28	-6,629,107.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-4,357,496.28	-6,629,107.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	-4,357,496.28	-6,629,107.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	188,345,090.96	136,241,483.85
其中：营业收入	188,345,090.96	136,241,483.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	205,351,049.01	180,584,416.72
其中：营业成本	131,228,191.99	94,965,753.69
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		
税金及附加	532,214.82	466,324.11
销售费用	19,961,608.18	28,692,513.32
管理费用	22,252,414.90	29,903,370.31
研发费用	26,590,766.69	27,810,203.76
财务费用	6,505,340.64	676,192.30
其中：利息费用	7,147,747.08	1,503,932.96
利息收入	-859,338.86	-1,761,478.30
资产减值损失	-1,719,488.21	-1,929,940.77
加：其他收益	10,644,170.15	
投资收益（损失以“-”号填列）	1,197,890.30	3,976,561.81
其中：对联营企业和合营企	-23,340.35	

业的投资收益		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-275,077.56
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	102,417.42	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-5,061,480.18	-40,641,448.62
加：营业外收入	4,100,647.78	13,886,164.25
减：营业外支出	111,741.48	225,099.13
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,072,573.88	-26,980,383.50
减：所得税费用	1,559,116.58	749,471.28
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,631,690.46	-27,729,854.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,631,690.46	-27,729,854.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-1,281,048.61	-24,552,319.02
少数股东损益	-1,350,641.85	-3,177,535.76
六、其他综合收益的税后净额	-642,117.83	143,857.95
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-642,117.83	143,857.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-642,117.83	143,857.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-245,336.45	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-396,781.38	143,857.95
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-3,273,808.29	-27,585,996.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,923,166.44	-24,408,461.07
归属于少数股东的综合收益总额	-1,350,641.85	-3,177,535.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0031	-0.0600
（二）稀释每股收益	-0.0031	-0.0600

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

6、母公司年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	171,440,680.08	120,102,766.94
减：营业成本	131,383,793.64	93,673,998.57
税金及附加	335,614.71	294,161.85
销售费用	16,502,949.67	22,982,618.46
管理费用	13,574,024.41	17,168,409.34
研发费用	18,324,818.21	17,336,458.72
财务费用	6,567,362.65	702,975.45
其中：利息费用	7,147,747.08	1,503,932.96
利息收入	-786,914.35	-1,710,821.52
资产减值损失	-1,073,470.10	-2,009,657.44
加：其他收益	9,616,902.47	
投资收益（损失以“－”号填列）	28,612,770.87	1,782,549.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-23,340.35	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-170,467.83

资产处置收益（损失以“-”号填列）	102,417.42	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,157,677.65	-28,434,116.43
加：营业外收入	4,100,647.78	12,508,116.65
减：营业外支出		212,847.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,258,325.43	-16,138,846.85
减：所得税费用	879,634.06	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,378,691.37	-16,138,846.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,378,691.37	-16,138,846.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-175,088.78	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-175,088.78	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-175,088.78	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	27,203,602.59	-16,138,846.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	202,519,990.80	117,773,621.69
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	2,324,365.78	7,412,683.96
收到其他与经营活动有关的现金	14,833,502.49	17,891,502.44
经营活动现金流入小计	219,677,859.07	143,077,808.09
购买商品、接受劳务支付的现金	215,995,183.91	172,878,991.93
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	44,422,764.06	41,701,109.22
支付的各项税费	5,560,609.19	13,868,975.49
支付其他与经营活动有关的现金	36,059,470.17	57,326,807.17
经营活动现金流出小计	302,038,027.33	285,775,883.81
经营活动产生的现金流量净额	-82,360,168.26	-142,698,075.72
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	49,583,689.12	274,420,097.22
取得投资收益收到的现金	1,143,420.01	6,617,326.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,204,060.64	32,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-117,422.58	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	51,813,747.19	281,069,424.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,583,296.70	11,337,710.68
投资支付的现金	19,500,000.00	158,430,000.00
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	15,899,442.63	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	43,982,739.33	179,767,710.68
投资活动产生的现金流量净额	7,831,007.86	101,301,713.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,000,000.00
取得借款收到的现金	100,500,000.00	58,725,688.47
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	100,500,000.00	61,725,688.47
偿还债务支付的现金	103,225,688.47	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,147,747.08	9,765,932.96
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		17,474.86
筹资活动现金流出小计	110,373,435.55	17,783,407.82
筹资活动产生的现金流量净额	-9,873,435.55	43,942,280.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	61,756.46	-256,409.72
五、现金及现金等价物净增加额	-84,340,839.49	2,289,508.54

加：期初现金及现金等价物余额	148,057,086.22	76,013,023.68
六、期末现金及现金等价物余额	63,716,246.73	78,302,532.22

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	188,869,298.76	97,537,411.11
收到的税费返还	2,135,893.85	6,271,915.46
收到其他与经营活动有关的现金	7,584,242.24	16,520,217.70
经营活动现金流入小计	198,589,434.85	120,329,544.27
购买商品、接受劳务支付的现金	215,070,802.47	171,852,213.37
支付给职工以及为职工支付的现金	27,234,427.46	24,037,109.51
支付的各项税费	2,822,123.30	10,876,271.37
支付其他与经营活动有关的现金	24,405,173.78	41,006,796.79
经营活动现金流出小计	269,532,527.01	247,772,391.04
经营活动产生的现金流量净额	-70,943,092.16	-127,442,846.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,000,000.00	177,740,000.00
取得投资收益收到的现金	28,636,111.22	4,603,411.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,164,066.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	48,800,177.22	182,343,411.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,298,390.26	5,048,265.08
投资支付的现金	12,500,000.00	105,580,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	15,899,442.63	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,697,832.89	120,628,265.08
投资活动产生的现金流量净额	14,102,344.33	61,715,146.53

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	130,250,000.00	87,725,688.47
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	130,250,000.00	87,725,688.47
偿还债务支付的现金	144,925,688.47	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,147,747.08	9,765,932.96
支付其他与筹资活动有关的现金		17,474.86
筹资活动现金流出小计	152,073,435.55	17,783,407.82
筹资活动产生的现金流量净额	-21,823,435.55	69,942,280.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,563.88	-204,391.14
五、现金及现金等价物净增加额	-78,718,747.26	4,010,189.27
加：期初现金及现金等价物余额	128,426,936.28	59,062,890.52
六、期末现金及现金等价物余额	49,708,189.02	63,073,079.79

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

深圳市佳创视讯技术股份有限公司

法定代表人： 陈坤江

2018 年 10 月 26 日