

高斯贝尔数码科技股份有限公司

审 阅 报 告

目 录

一、 审阅报告	第 1 页
二、 财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、 财务报表附注	第 8—28 页



审 阅 报 告

天健审〔2017〕2-1号

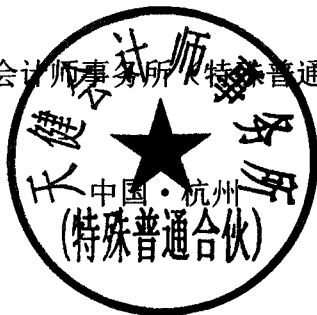
高斯贝尔数码科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的高斯贝尔数码科技股份有限公司（以下简称高斯贝尔公司）2016年第三季度财务报表，包括2016年9月30日的合并及母公司资产负债表，2016年7-9月和2016年1-9月的合并及母公司利润表，2016年1-9月的合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是高斯贝尔公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问高斯贝尔公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信高斯贝尔公司2016年第三季度财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映高斯贝尔公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



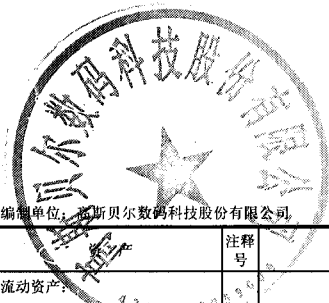
中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年一月二日



合并资产负债表

2016年9月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：斯贝尔数码科技股份有限公司

	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	110,944,373.29	215,327,136.56	短期借款		59,982,500.00	81,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据			35,450,848.00	衍生金融负债			
应收账款	2	464,908,388.85	411,533,496.49	应付票据	4	74,744,506.27	19,966,668.33
预付款项		6,808,910.11	12,381,318.26	应付账款	5	163,083,749.32	271,609,698.67
应收保费				预收款项		50,496,847.48	64,848,063.11
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬		9,407,773.53	21,208,201.09
应收股利				应交税费		7,327,667.49	6,153,904.30
其他应收款		13,672,724.53	14,618,111.58	应付利息		41,116.44	134,512.33
买入返售金融资产				应付股利			
存货		188,090,548.48	167,660,176.90	其他应付款		5,236,285.53	5,715,179.74
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产			592,623.00	保险合同准备金			
其他流动资产	3	7,742,713.27	9,122,845.14	代理买卖证券款			
流动资产合计		792,167,658.53	866,686,555.93	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		370,320,446.06	470,636,227.57
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		18,000,000.00	18,000,000.00
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资		26,315,055.66	29,427,185.91	长期应付职工薪酬			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		116,897,987.31	120,165,092.25	预计负债	6	7,780,573.84	
在建工程		18,791,037.18	311,478.49	递延收益		22,125,416.67	22,106,666.67
工程物资				递延所得税负债		66,003.29	6,111.89
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		47,971,993.80	40,112,778.56
油气资产				负债合计		418,292,439.86	510,749,006.13
无形资产		17,819,241.46	17,129,071.25	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)		125,350,000.00	125,350,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		2,975,005.50	1,763,493.70	其中：优先股			
递延所得税资产		12,166,433.81	9,858,918.15	永续债			
其他非流动资产		17,801,829.89	18,953,795.70	资本公积		126,360,376.23	126,360,376.23
非流动资产合计		212,766,590.81	197,609,035.45	减：库存股			
				其他综合收益		-83,224.96	-100,472.29
				专项储备			
				盈余公积		19,908,147.86	19,908,147.86
				一般风险准备			
				未分配利润		315,106,510.35	282,028,533.45
				归属于母公司所有者权益合计		586,641,809.48	553,546,585.25
				少数股东权益			
				所有者权益合计		586,641,809.48	553,546,585.25
资产总计		1,004,934,249.34	1,064,295,591.38	负债和所有者权益总计		1,004,934,249.34	1,064,295,591.38

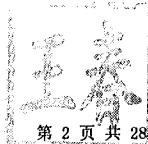
法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



刘潭



王春



张兴



母公司资产负债表

2016年9月30日

会企01表

编制单位：高斯贝尔数码科技股份有限公司

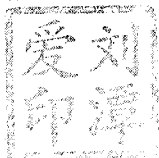
单位：人民币元

	期末数	期初数	负债和所有者权益	期末数	期初数
流动资产：			流动负债：		
货币资金	55,474,172.81	105,567,302.71	短期借款	39,982,500.00	81,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据		35,450,848.00	应付票据	66,516,448.36	12,869,509.78
应收账款	359,121,400.82	307,384,979.82	应付账款	189,848,686.94	266,261,797.58
预付款项	554,806.33	1,623,702.88	预收款项	40,437,284.89	49,661,713.71
应收利息			应付职工薪酬	3,633,547.76	8,941,937.00
应收股利			应交税费	5,711,938.51	5,000,233.81
其他应收款	11,298,441.21	11,151,897.22	应付利息	41,116.44	134,512.33
存货	125,861,938.98	114,051,984.57	应付股利		
划分为持有待售的资产			其他应付款	20,633,393.56	4,440,910.22
一年内到期的非流动资产			划分为持有待售的负债		
其他流动资产	126.63	6,109,506.18	一年内到期的非流动负债		
流动资产合计	552,310,886.78	581,340,221.38	其他流动负债		
			流动负债合计	366,804,916.46	428,310,614.43
			非流动负债：		
非流动资产：			长期借款		
可供出售金融资产			应付债券		
持有至到期投资			其中：优先股		
长期应收款			永续债		
长期股权投资	146,685,669.53	141,297,799.78	长期应付款		
投资性房地产			长期应付职工薪酬		
固定资产	90,655,575.79	97,561,779.59	专项应付款		
在建工程			预计负债	7,780,573.84	
工程物资			递延收益	2,635,416.67	2,616,666.67
固定资产清理			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计	10,415,990.51	2,616,666.67
无形资产	16,618,095.74	17,022,639.98	负债合计	377,220,906.97	430,927,281.10
开发支出			所有者权益(或股东权益)：		
商誉			实收资本(或股本)	125,350,000.00	125,350,000.00
长期待摊费用	2,975,005.50	1,763,493.70	其他权益工具		
递延所得税资产	7,554,559.16	5,855,945.08	其中：优先股		
其他非流动资产			永续债		
非流动资产合计	264,488,905.72	263,501,658.13	资本公积	125,483,119.91	125,483,119.91
资产总计	816,799,792.50	844,841,879.51	减：库存股		
			其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	19,908,147.86	19,908,147.86
			未分配利润	168,837,617.76	143,173,330.64
			所有者权益合计	439,578,885.53	413,914,598.41
			负债和所有者权益总计	816,799,792.50	844,841,879.51

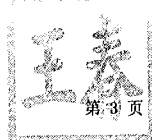
法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



刘爱印



第 3 页 共 28 页



张兴



合并利润表

2016年第3季度

会合02表

编制单位：高斯贝尔数码科技股份有限公司

单位：人民币元

	注释号	2016年7-9月	2015年7-9月	2016年1-9月	2015年1-9月
一、营业总收入	1	127,570,993.82	152,987,702.24	639,642,883.13	537,512,867.66
其中：营业收入	1	127,570,993.82	152,987,702.24	639,642,883.13	537,512,867.66
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		128,798,012.72	139,147,532.13	596,556,889.08	497,218,505.53
其中：营业成本	1	98,849,007.12	113,016,242.88	468,416,199.70	401,749,538.87
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	2	924,470.32	1,417,739.01	2,867,724.54	3,823,442.37
销售费用	3	12,531,737.00	12,046,193.08	58,214,818.68	42,733,745.12
管理费用	4	21,809,104.86	16,354,467.33	59,068,297.06	51,470,351.19
财务费用	5	-435,894.90	-3,634,134.60	-3,431,863.85	23,603.43
资产减值损失	6	-4,880,411.68	-52,975.57	11,421,712.95	-2,582,175.45
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）		-113,997.34		-317,930.25	-286,741.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-113,997.34		-317,930.25	-286,741.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,341,016.24	13,840,170.11	42,768,063.80	40,007,620.60
加：营业外收入	7	3,527,165.89	1,955,160.41	5,202,873.17	4,640,883.43
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出	8	5,464,945.78	264,291.36	7,873,008.91	279,781.87
其中：非流动资产处置损失	8		259,242.41	83,313.72	272,719.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,278,796.13	15,531,039.16	40,097,928.06	44,368,722.16
减：所得税费用	9	274,808.91	3,205,393.54	7,019,951.16	7,091,398.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,553,605.04	12,325,645.62	33,077,976.90	37,277,323.52
归属于母公司所有者的净利润		-3,553,605.04	12,325,645.62	33,077,976.90	37,277,323.52
少数股东损益					
六、其他综合收益的税后净额		24,246.92	59,793.10	17,247.33	-19,271.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,246.92	59,793.10	17,247.33	-19,271.21
（一）以后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净负债或净资产导致的变动					
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		24,246.92	59,793.10	17,247.33	-19,271.21
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额					
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		24,246.92	59,793.10	17,247.33	-19,271.21
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		-3,529,358.12	12,385,438.72	33,095,224.23	37,258,052.31
归属于母公司所有者的综合收益总额					
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益					
（一）基本每股收益		-0.0283	0.0983	0.2639	0.0983
（二）稀释每股收益		-0.0283	0.0983	0.2639	0.0870

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



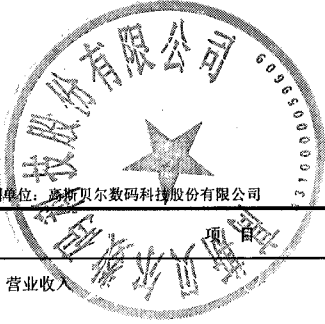
刘潭



王春



张兴



母公司利润表

2016年第三季度

会企02表

编制单位：高斯贝尔数码科技股份有限公司

单位：人民币元

	2016年7-9月	2015年7-9月	2016年1-9月	2015年1-9月
一、营业收入	50,978,287.35	67,941,113.33	379,277,259.87	267,991,643.83
减：营业成本	37,897,438.44	44,699,159.35	262,731,702.78	187,961,227.78
营业税金及附加	69,213.87	561,789.76	844,931.26	945,497.40
销售费用	10,387,859.03	8,125,812.99	43,558,547.48	29,480,953.95
管理费用	11,884,965.88	6,477,037.77	26,271,732.33	21,222,923.13
财务费用	-927,886.02	-1,352,006.24	-3,085,107.61	2,068,259.68
资产减值损失	-2,776,801.80		12,838,719.37	-2,813,214.40
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）	-113,997.34		-317,930.25	-286,741.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-113,997.34		-317,930.25	-286,741.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,670,499.39	9,429,319.70	35,798,804.01	28,839,254.76
加：营业外收入	2,475,420.62	102,515.00	3,159,649.30	1,808,217.50
其中：非流动资产处置利得				
减：营业外支出	5,464,444.29	1,406.49	7,789,617.58	15,934.21
其中：非流动资产处置损失			2,737.01	13,477.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,659,523.06	9,530,428.21	31,168,835.73	30,631,538.05
减：所得税费用	-630,979.88	1,429,564.00	5,504,548.61	4,349,516.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,028,543.18	8,100,864.21	25,664,287.12	26,282,021.97
五、其他综合收益的税后净额				
（一）以后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净负债或净资产的变动				
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
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	-8,028,543.18	8,100,864.21	25,664,287.12	26,282,021.97
七、每股收益				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



刘潭



王春



张兴

第 5 页 共 18 页



合并现金流量表

2016年1-9月

会合03表

编制单位：高斯贝尔数码科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	667,186,032.86	678,277,454.22
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	52,157,139.45	25,347,488.76
收到其他与经营活动有关的现金	28,919,270.56	27,245,965.51
经营活动现金流入小计	748,262,442.87	730,870,908.49
购买商品、接受劳务支付的现金	581,063,436.06	583,788,339.53
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	102,016,657.67	83,014,184.96
支付的各项税费	20,106,724.37	21,000,633.55
支付其他与经营活动有关的现金	106,638,663.90	73,044,708.14
经营活动现金流出小计	809,825,482.00	760,847,866.18
经营活动产生的现金流量净额	-61,563,039.12	-29,976,957.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,194.41	400,000.00
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	600,000.00	19,200,000.00
投资活动现金流入小计	604,194.41	19,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,774,639.20	3,650,027.18
投资支付的现金	5,008,800.00	
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	34,783,439.20	3,650,027.18
投资活动产生的现金流量净额	-34,179,244.79	15,949,972.82
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	59,982,500.00	81,000,000.00
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	59,982,500.00	81,000,000.00
偿还债务支付的现金	81,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,919,922.95	6,106,808.70
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	83,919,922.95	76,106,808.70
筹资活动产生的现金流量净额	-23,937,422.95	4,893,191.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,247.33	12,653.21
五、现金及现金等价物净增加额	-119,662,459.53	-9,121,140.36
加：期初现金及现金等价物余额	178,976,546.11	107,095,634.81
六、期末现金及现金等价物余额	59,314,086.58	97,974,494.45

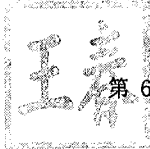
法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



刘震



王春



张兴



母公司现金流量表

2016年1-9月

会企03表

编制单位：高斯贝尔数码科技股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上年同期数
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	386,548,360.20	355,107,875.54
收到的税费返还	33,576,547.29	8,380,258.55
收到其他与经营活动有关的现金	15,179,538.12	15,009,248.00
经营活动现金流入小计	435,304,445.61	378,497,382.09
购买商品、接受劳务支付的现金	339,706,938.40	317,730,446.80
支付给职工以及为职工支付的现金	37,425,754.24	22,241,402.59
支付的各项税费	9,853,396.52	10,352,411.29
支付其他与经营活动有关的现金	69,692,960.83	37,038,758.86
经营活动现金流出小计	456,679,049.99	387,363,019.54
经营活动产生的现金流量净额	-21,374,604.38	-8,865,637.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		400,000.00
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	600,000.00	19,200,000.00
投资活动现金流入小计	600,000.00	19,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	257,060.66	382,033.96
投资支付的现金	13,508,800.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,765,860.66	382,033.96
投资活动产生的现金流量净额	-13,165,860.66	19,217,966.04
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	39,982,500.00	81,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	17,134,911.77	
筹资活动现金流入小计	57,117,411.77	81,000,000.00
偿还债务支付的现金	81,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,750,393.78	4,496,836.09
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	83,750,393.78	74,496,836.09
筹资活动产生的现金流量净额	-26,632,982.01	6,503,163.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-310.11	232.12
五、现金及现金等价物净增加额	-61,173,757.16	16,855,724.62
加：期初现金及现金等价物余额	87,219,745.66	52,321,471.44
六、期末现金及现金等价物余额	26,045,988.50	69,177,196.06

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

刘潭
印

刘潭

王素
第7页 共28页

张兴

高斯贝尔数码科技股份有限公司

财务报表附注

2016 年第 3 季度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

高斯贝尔数码科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系郴州高斯贝尔数码科技有限公司（以下简称高斯贝尔有限公司）。高斯贝尔有限公司原名郴州法郎多数码科技有限公司（以下简称法郎多公司），法郎多公司系由刘丙宇先生、孙二花女士共同出资组建，于 2001 年 8 月 23 日在郴州市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 4310001002733 的企业法人营业执照。法郎多公司成立时的注册资本为 100 万元。

高斯贝尔有限公司以 2010 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为高斯贝尔数码科技股份有限公司，股份总数 10,600 万股（每股面值 1 元）。于 2010 年 8 月 28 日在郴州市工商行政管理局办登记注册，公司总部位于湖南省郴州市。公司现持有统一社会信用代码为 914310007305124548 营业执照，注册资本 12,535.00 万元，股份总数 12,535.00 万股（每股面值 1 元）。

本公司属计算机、通讯及其他电子设备制造业。主要经营活动为数字电视机顶盒、高频头、卫星电视接收天线和接收机、数字电视前端设备、数字电视软件产品、有线电视网络设备、电视发射机、多路微波分配系统设备、无线广播电视传输设备、数字化用户信息网络终端产品、网络系统集成、卫星通信终端产品、微波有源和无源器件、电子元器件、网络宽带接收终端、网络宽带接入设备、卫星通讯设备及产品配件、线材的生产和销售；软件开发、销售；信息产业投资，项目投资管理（投资科技型项目）；货物及技术进出口业务。

本公司主要为境内外客户提供数字电视前端、数字电视软件、数字电视机顶盒和卫星电视接收机等产品及技术服务。公司在报告期内（2016 年 1 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日）主营业务未发生变更。

本公司将郴州希典科技有限公司（以下简称郴州希典公司）、成都驰通数码系统有限公司（以下简称成都驰通公司）、郴州功田电子陶瓷技术有限公司（以下简称功田陶瓷公司）、郴州希典科技有限公司迪拜子公司（以下简称希典迪拜子公司）、高斯贝尔数码科技印度有

限公司（以下简称高斯贝尔印度公司）5家子公司纳入报告期合并财务报表范围。同时公司参股联营企业2家：安徽广行贝尔数码科技有限责任公司（以下简称广行贝尔公司）和尼泊尔有线数字有限责任公司（以下简称尼泊尔公司）。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

四、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指2016年1月1日财务报表数，期末数指2016年9月30日财务报表数，本中期指2016年7月-9月，上年度可比中期指2015年7月-9月，年初至本中期末指2016年1-9月，上年度年初至上年度可比中期指2015年1-9月。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	93,592.89	108,746.80
银行存款	77,264,615.48	196,870,832.71
其他货币资金	33,586,164.92	18,347,557.05
合 计	110,944,373.29	215,327,136.56
其中：存放在境外的款项总额	2,461,350.69	3,953,345.86

（2）期末，其他货币资金中票据保证金余额为26,247,631.31元；保函保证金余额为7,338,533.61元（期初票据保证金余额为3,870,000.00元；保函保证金余额为14,477,557.05元）。

（3）期末，公司从国开发展基金有限公司借入1,800万元借款，因借款抵押手续尚未完全办理，该银行账户处于受限状态，银行存款账户期末余额为18,044,121.79元（期初账户受限资金为18,003,033.40元）。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	508,716,931.59	99.51	43,808,542.74	8.61	464,908,388.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,515,595.92	0.49	2,515,595.92	100.00	
合计	511,232,527.51	100.00	46,324,138.66	9.06	464,908,388.85

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,052,500.00	0.66	3,052,500.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	454,270,983.04	98.47	42,737,486.55	9.41	411,533,496.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备	3,991,277.87	0.87	3,991,277.87	100.00	
合计	461,314,760.91	100.00	49,781,264.42	10.79	411,533,496.49

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	379,494,345.01	18,974,717.24	5.00	298,866,049.49	14,943,302.48	5.00
1-2年	58,930,111.15	5,893,011.12	10.00	69,921,407.42	6,992,140.75	10.00
2-3年	43,320,444.00	8,664,088.80	20.00	59,018,135.63	11,803,627.12	20.00
3-4年	18,968,260.34	5,690,478.10	30.00	21,991,768.09	6,597,530.43	30.00
4-5年	6,835,047.23	3,417,523.62	50.00	4,145,473.29	2,072,736.65	50.00
5年以上	1,168,723.86	1,168,723.86	100.00	328,149.12	328,149.12	100.00
小计	508,716,931.59	43,808,542.74	8.61	454,270,983.04	42,737,486.55	9.41

3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
顺平县广播电视台	633,788.00	633,788.00	100.00	预计难以收回
宁乡户户通无线数字网络 信息有限公司	373,780.00	373,780.00	100.00	预计难以收回
巴彦淖尔市硕盈网络有限 公司	271,960.00	271,960.00	100.00	预计难以收回
宿州市宽网有线网络服务 有限公司	227,500.00	227,500.00	100.00	预计难以收回
砀山县广播电视台	220,500.00	220,500.00	100.00	预计难以收回
境外零星应收款项	788,067.92	788,067.92	100.00	预计难以收回
小 计	2,515,595.92	2,515,595.92	100.00	

(2) 年初至本中期末计提坏账准备金额-1,767,152.12 元。

(3) 年初至本中期末实际核销的应收账款情况

1) 年初至本中期末实际核销应收账款金额 1,689,973.64 元。

2) 年初至本中期末重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	款项是否由关 联交易产生
境外客户零星客户	货款	1,689,973.64	难以收回	管理层审批	否
小 计		1,689,973.64			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余 额的比例(%)	坏账准备
ALTIUS DIGITAL PRIVATE LIMITED	56,476,525.21	11.05	2,823,826.26
安徽广电信息网络股份有限公司[注]	34,457,945.00	6.74	1,722,897.25
Rajasthan Infotech Media Services Pvt. Ltd.	31,448,401.33	6.15	1,572,718.22
UCN Cable Network Pvt Ltd	22,282,148.34	4.36	1,114,107.41
DDC CATV Network Pvt. Ltd	18,226,370.16	3.57	911,318.51
小 计	162,891,390.04	31.86	8,144,867.65

[注]: 安徽广电信息网络股份有限公司余额包含其控股子公司安徽广行通信科技股份有限公司和广行贝尔公司款项。

3. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	6,549,613.55	7,069,033.61
预缴企业所得税	1,192,973.09	2,031,661.39
其 他	126.63	22,150.14
合 计	7,742,713.27	9,122,845.14

4. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	74,744,506.27	19,966,668.33
合 计	74,744,506.27	19,966,668.33

5. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款及技术维护费	162,135,363.51	271,381,581.57
设备款	948,385.81	228,117.10
合 计	163,083,749.32	271,609,698.67

6. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	7,780,573.84		合同纠纷
合 计	7,780,573.84		

(2) 未决诉讼情况详见财务报表附注六或有事项中之说明。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期

主营业务收入	126,843,792.15	152,010,527.40
其他业务收入	727,201.67	977,174.84
营业成本	98,849,007.12	113,016,242.88

(续上表)

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	637,536,188.16	534,067,694.40
其他业务收入	2,106,694.97	3,445,173.26
营业成本	468,416,199.70	401,749,538.87

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
前端产品	8,894,948.72	5,027,222.28	16,059,723.69	8,322,267.01
终端产品	113,387,963.65	91,030,147.35	131,061,997.18	101,522,842.76
软件	1,046,762.29	274,076.54	3,581,711.47	1,690,895.91
其他	3,514,117.49	2,062,479.76	1,307,095.06	1,224,630.88
小计	126,843,792.15	98,393,925.93	152,010,527.40	112,760,636.56

(续上表)

产品名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	收入	成本	收入	成本
前端产品	87,210,765.58	49,374,906.74	38,651,143.47	19,761,054.64
终端产品	527,062,027.75	401,665,520.31	474,553,019.51	368,661,455.97
软件	3,923,342.45	413,557.68	8,158,389.27	2,554,927.83
其他	19,340,052.38	16,346,791.93	12,705,142.15	10,040,752.68
小计	637,536,188.16	467,800,776.66	534,067,694.40	401,018,191.12

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本中期		上年度可比中期	
	收入	成本	收入	成本
境内	33,851,914.29	26,676,969.55	51,654,397.19	39,521,444.42
境外	92,991,877.86	71,716,956.38	100,356,130.21	73,239,192.14
小计	126,843,792.15	98,393,925.93	152,010,527.40	112,760,636.56

(续上表)

地区名称	年初至本中期末		上年度年初至上年度可比中期末	
	收入	成本	收入	成本
境内	233,031,509.32	168,632,015.13	268,682,304.06	196,708,738.86
境外	404,504,678.84	299,168,761.53	265,385,390.34	204,309,452.26
小计	637,536,188.16	467,800,776.66	534,067,694.40	401,018,191.12

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

1) 本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
ALTIUS DIGITAL PRIVATE LIMITED	13,618,483.91	10.74
EAGLE KINGDOM TECHNOLOGIES LIMITED	9,648,598.28	7.61
INFOSAT INTERTRADE CO., LTD	9,025,139.99	7.12
HONGKONG HYPERAY CO., LIMITED	6,279,870.16	4.95
NEW GLEE TECHNOLOGY	4,420,178.40	3.48
小计	42,992,270.74	33.89

2) 年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
ALTIUS DIGITAL PRIVATE LIMITED	84,661,544.95	13.24
HONGKONG HYPERAY CO., LIMITED	31,142,934.58	4.87
安徽广电信息网络股份有限公司[注]	27,477,966.35	4.30
RADIANT DIGITEK NETWORK PRIVATE LIMITED	25,447,412.24	3.98
UCN Cable Network Pvt Ltd	22,531,539.78	3.52
小计	191,261,397.90	29.90

[注]: 安徽广电信息网络股份有限公司营业收入中, 包括本公司向安徽广行通信科技股份和广行贝尔公司销售商品而实现营业收入。

2. 营业税金及附加

项目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
营业税		36,171.74	34,651.19	126,480.02

城市维护建设税	529,149.26	791,037.20	1,619,393.34	2,272,507.10
教育费附加	395,321.06	581,614.26	1,203,152.40	1,397,255.08
其他		8,915.81	10,527.61	27,200.17
小计	924,470.32	1,417,739.01	2,867,724.54	3,823,442.37

3. 销售费用

项目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
安装维护费	2,090,695.21	3,295,714.37	19,342,116.95	10,700,806.17
技术使用费	502,408.48	193,124.01	3,033,187.23	3,530,717.99
销售人员薪酬	3,875,497.97	3,671,331.90	11,604,312.83	11,082,906.12
运费及运杂费	2,158,713.59	1,462,149.07	7,896,522.01	5,876,242.28
差旅费	1,653,950.09	1,325,248.89	4,576,187.76	3,897,705.57
广告及参展费	696,803.63	766,439.73	2,797,628.43	3,082,329.79
招待费	890,720.98	520,058.32	2,422,102.72	1,403,760.87
出口信用保险	99,660.38	227,410.01	1,063,912.49	877,251.52
其他	563,286.67	584,716.78	5,478,848.26	2,282,024.81
合计	12,531,737.00	12,046,193.08	58,214,818.68	42,733,745.12

4. 管理费用

项目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
研发费用	12,409,904.30	9,540,316.16	34,027,246.43	30,618,209.85
管理人员薪酬	2,385,518.33	2,527,353.42	6,918,294.46	8,497,938.43
折旧及摊销	1,195,377.65	1,317,714.68	3,668,717.25	3,872,608.60
物业及水电费	951,726.79	722,331.39	2,687,728.99	2,432,844.54
税金	438,654.09	560,141.31	1,624,381.18	1,404,033.91
中介费用	1,593,430.40		2,876,972.04	770,467.04
其他	2,834,493.30	1,686,610.37	7,264,956.71	3,874,248.82
合计	21,809,104.86	16,354,467.33	59,068,297.06	51,470,351.19

5. 财务费用

项目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
利息支出	607,216.18	1,448,346.81	2,826,527.06	5,942,304.58
减：利息收入	67,472.33	93,610.15	304,964.15	205,341.51
汇兑损益	-1,213,116.35	-5,156,367.33	-6,424,135.85	-6,072,212.18
金融机构手续费	237,477.60	167,496.07	470,709.09	358,852.54
合计	-435,894.90	-3,634,134.60	-3,431,863.85	23,603.43

6. 资产减值损失

项目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
坏账损失	-6,220,971.22	-52,975.57	-1,355,258.05	-4,112,488.00
存货跌价损失	1,328,092.78		4,864,421.67	1,530,312.55
长期股权投资减值损失	12,466.76		7,803,000.00	
固定资产减值损失			109,549.33	
合计	-4,880,411.68	-52,975.57	11,421,712.95	-2,582,175.45

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
政府补助	1,385,920.61	1,953,245.82	2,822,881.27	4,008,745.82
违约金收入	2,016,546.00		2,016,546.00	
其他	124,699.28	1,914.59	363,445.90	632,137.61
合计	3,527,165.89	1,955,160.41	5,202,873.17	4,640,883.43

(2) 政府补助明细

1) 2016年1-9月

项目	金额	与资产相关/ 与收益相关	说明
即征即退增值税	1,238,644.11	与收益相关	即征即退增值税

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	说 明
成都高新区推进“三次创业”支持战略新兴产业企业加快发展的若干政策实施细则	300,000.00	与收益相关	成都高新区经贸发展局等关于印发《成都高新区推进“三次创业”支持战略新兴产业企业加快发展的若干政策实施细则》的通知(成都经发(2014)74号)
市财政局 2014 年第三批移动互联网产业发展专项资金	375,000.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2014 年第三批移动互联网产业发展专项资金的通知》(郴财企指(2014)44号)
市财政局 2016 年中央外经贸发展专项资金	210,000.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2016 年中央外经贸发展专项资金的通知》(郴财外指(2016)20号)
市财政局 2015 年湖南省国民经济动员中心建设和管理资金	200,000.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2015 年国民经济动员中心建设和管理资金的通知》(郴财建指(2015)198号)
微波陶瓷覆铜板研发项目	150,000.00	与资产相关	郴州市财政局《关于下达 2014 年战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目补助资金的通知》(郴财企指(2014)18号)
市财政局 2015 年 6-11 月出口信用保险扶持资金	147,700.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2015 年 6-11 月出口信用保险扶持资金的通知》(郴财企外指(2015)53号)
微波陶瓷覆铜板研发项目	45,000.00	与资产相关	《郴州市科技局科技计划项目合同书》
郴州财政局关于省厅下达 2016 年中央外经贸发展专项资金	50,000.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2016 年中央外经贸发展专项资金的通知》郴财外指(2016)20号
财政局拨付商务局支付高斯贝尔 2015 年中小开资金	30,000.00	与收益相关	财政局拨付商务局支付高斯贝尔 2015 年中小开资金
深圳市社会保险基金管理局 2015 年稳岗补贴金	45,287.16	与收益相关	深圳市社会保险基金管理局 2015 年稳岗补贴金(深人社规(2016)1号)
微波陶瓷覆铜板研发项目	11,250.00	与资产相关	《湖南省科学技术厅科技计划一般项目合同书》
成都高新区火炬计划统计企业补贴资金	10,000.00	与收益相关	《成都高新区火炬计划统计企业补贴资金管理辦法》

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	说 明
郴州市科技局创新创业大赛三等奖	10,000.00	与收益相关	郴州市科技局创新创业大赛三等奖
小 计	2,822,881.27		

2) 2015 年 1-9 月

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	说 明
科技局 2015 年省级第一批科技计划项目补贴	850,000.00	与收益相关	成都市财政局、成都市科学技术局《关于下达 2015 年省级第一批可及计划项目资金预算的通知》(成财教(2015)74 号)
即征即退增值税	613,418.82	与收益相关	即征即退增值税
市财政局 2014 年湖南省国民经济动员中心建设和管理资金	500,000.00	与收益相关	郴州市财政局关于下达 2014 年湖南省国民经济动员中心建设和管理资金的通知(郴财建指(2014)156 号)
市财政局 2014 年中小企业国际市场开拓资金	358,000.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2014 年中小企业国际市场开拓资金的通知》(郴财外指(2014)50 号)
市财政局出口信用保险扶持资金	318,100.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2014 年 6-12 月出口信用保险扶持资金的通知》(郴财外指(2015)6 号)
市财政局企业上市专项扶持资金	300,000.00	与收益相关	郴州市人民政府《关于强力推进企业上市工作的若干意见》(郴政发(2012)6 号)
市财政局 2014 年第三批移动互联网产业发展专项资金	250,000.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2014 年第三批移动互联网产业发展专项资金的通知》(郴财企指(2014)44 号)
科技型中小企业技术创新基金	240,000.00	与收益相关	《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》
微波陶瓷覆铜板研发项目	100,000.00	与资产相关	郴州市财政局《关于下达 2014 年战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目补助资金的通知》(郴财企指(2014)18 号)
微波陶瓷覆铜板研发项目	30,000.00	与资产相关	《郴州市科技局科技计划项目合同书》
微波陶瓷覆铜板研发项目	7,500.00	与资产相关	《湖南省科学技术厅科技计划一般项目合同书》

项 目	金 额	与资产相关/ 与收益相关	说 明
市财政局 2015 年 1-5 月出口信用保险扶持资金	160,100.00	与收益相关	郴州市财政局《关于下达 2015 年 1-5 月出口信用保险扶持资金的通知》(郴财外指〔2015〕21 号)
市财政局表彰 2014 年度市城区稳增长促发展贡献企业奖励	150,000.00	与收益相关	郴州市财经工作领导小组《关于表彰 2014 年度市城区稳增长促发展突出贡献企业和全市纳税 50 强企业的通报》(郴财经发〔2015〕1 号)
科技惠民技术研发项目	100,000.00	与收益相关	《成都市科技惠民项目合同书》(有线电视网络互动接入设备研发项目)(成科计〔2014〕22 号)
苏仙区就业服务局失业保险动态监测费	20,000.00	与收益相关	郴州市就业服务局《关于拨付 2013 年度失业动态监测费用的意见》(郴人设发〔2012〕81 号)
成都文化新闻出版局补贴款	5,600.00	与收益相关	成都市版权局软件著作权补助资金
专利补贴	3,800.00	与收益相关	湖南省专利资助办法
四川省知识产权局专利补贴款	2,227.00	与收益相关	四川省知识产权局专利申请受理后省级的补助
小 计	4,008,745.82		

8. 营业外支出

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末
非流动资产处置损失		259,242.41	83,313.72	272,719.42
其中：固定资产处置		259,242.41	83,313.72	272,719.42
预计未决诉讼损失	5,458,609.84		7,780,573.84	
盘亏毁损损失			207.97	
其他	6,335.94	5,048.95	8,913.38	7,062.45
合 计	5,464,945.78	264,291.36	7,873,008.91	279,781.87

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期	年初至本中期末	上年度年初至上 年度可比中期末

当期所得税费用	-443,078.31	3,205,393.54	9,267,575.42	6,478,822.34
递延所得税费用	-452,562.78		-3,418,074.26	612,576.30
合计	-895,641.09	3,205,393.54	5,849,501.16	7,091,398.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
利润总额	40,097,928.06	44,368,722.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,014,689.22	6,655,308.32
子公司适用不同税率的影响	502,526.99	72,699.74
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	409,654.36	732,846.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	696,819.84	953,270.39
研发费用加计扣除费用的影响	-1,774,189.25	-1,322,726.78
所得税费用	5,849,501.16	7,091,398.64

五、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为刘潭爱先生。

2. 本公司的联营企业情况

报告期与本公司发生关联方交易，或报告期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
广行贝尔公司	联营企业

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市高斯宝电气技术有限公司（以下简称高斯宝公司）	同受实际控制人刘潭爱控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郴州高视伟业科技有限公司（以下简称高视科技）	同受实际控制人刘潭爱控制
郴州相山物业服务服务有限公司（以下简称相山物业公司，2016年1月29日已注销）	受同一实际控制人刘潭爱控制
郴州相山瀑布水电有限公司（以下简称相山瀑布公司）	同受实际控制人刘潭爱控制
深圳市视晶无线技术有限公司（以下简称视晶无线公司）	公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司的参股公司
郴州高视伟业房地产开发有限公司（以下简称高视地产公司）	公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司的参股公司
深圳市高视安监控系统有限公司（以下简称高视安公司）	公司股东深圳高视伟业创业投资有限公司的参股公司
孙二花	参股股东、实际控制人配偶
胡立勤	参股股东、公司副总经理

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本中期	上年度可比中期
相山物业公司	物业费		478,811.34
相山瀑布公司	水 费	130,116.53	43,518.91
高视科技公司	物业费	480,385.22	
高斯宝公司	原材料	11,068.37	
小 计		789,830.88	709,099.69

(续上表)

关联方	关联交易内容	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
相山物业公司	物业费	159,603.78	1,436,434.02
相山瀑布公司	水 费	479,838.22	276,006.23
高视科技公司	电 费		188,001.54
	物业费	1,248,560.57	
高斯宝公司	原材料	11,068.37	

关联方	关联交易内容	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
小 计		2,431,658.33	2,460,750.11

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本中期	上年度可比中期
高视科技公司	电 费	64,536.12	113,306.01
广行贝尔公司	商 品		2,533,546.97
小 计		72,764.69	2,664,996.98

(续上表)

关联方	关联交易内容	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
高视科技公司	电 费	230,241.24	285,856.71
广行贝尔公司	商 品		8,804,572.64
小 计		258,218.38	9,129,309.35

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本中期	上年度可比中期
高视地产公司	宿 舍	8,228.57	10,368.00
相山物业公司	宿 舍		2,592.00

(续上表)

承租方名称	租赁资产种类	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
高视地产公司	宿 舍	27,977.14	31,104.00
相山物业公司	宿 舍		7,776.00

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本中期	上年度可比中期
高视科技公司	厂房	125,621.61	139,440.00
	仓库	42,639.15	47,329.44

(续上表)

出租方名称	租赁资产种类	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
-------	--------	---------	----------------

出租方名称	租赁资产种类	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
高视科技公司	厂房	395,289.35	418,320.00
	仓库	137,298.04	141,988.32

3. 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘潭爱	1,500,000.00 美元	2016.09.29	2017.03.02	否
刘潭爱、孙二花	70,000,000.00	2016.03.25	2017.3.25	否
刘潭爱、孙二花	18,000,000.00	2015.12.04	2032.12.03	否
刘潭爱	20,000,000.00	2015.03.16	2025.03.15	否
刘潭爱	20,000,000.00	2014.10.08	2019.10.07	否

4. 关键管理人员报酬

货币单位：人民币万元

项目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
关键管理人员报酬	340.08	323.48

(三) 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
广行贝尔公司			2,982,230.00	254,191.50
小计			2,982,230.00	254,191.50
其他应收款				
高视地产公司	29,376.00	1,468.80	15,127.20	756.36
胡立勤	479,911.50	23,995.58		
小计	509,287.50	25,464.38	15,127.20	756.36

(2) 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
其他应付款		
高视科技公司	186,212.84	

小 计	186,212.84	
-----	------------	--

六、或有事项

2013年9月，公司与上海英立视数字科技有限公司（以下简称上海英立视公司）签订河北省网项目《浏览器移植和销售合同书》，约定由上海英立视公司向公司机顶盒产品提供浏览器软件及相关移植服务，其中对双向机顶盒移植的浏览器软件授权费为18元/台，总移植费服务费用为15万元，但合同未约定单向机顶盒移植的浏览器软件授权费用情况。因公司与上海英立视公司未就单向机顶盒浏览器软件授权费用形成有效约定，双方就此发生纠纷。

2015年4月13日，上海英立视公司因与公司《浏览器移植和销售合同书》纠纷事宜向上海知识产权法院提起诉讼，请求法院判决公司支付浏览器软件授权费用8,870,004.00元、支付逾期付款违约金（以应付授权费8,870,004.00元为基数，按照0.1%/日的标准，自2015年1月1日起计算至实际支付日止）及承担本案的诉讼费。2015年4月30日，上海知识产权法院向公司发出《应诉通知书》（（2015）沪知民初字第258号），受理上海英立视公司起诉公司计算机软件著作权许可合同纠纷一案。

2016年1月公司已向上海知识产权法院提交反诉状及相关证据材料，上海知识产权法院定于2016年2月23日进行证据交换开庭。2016年12月6日公司收到上海知识产权法院关于本案出具的一审《民事判决书》，主要判决内容如下：

1. 公司（被告、反诉原告）向上海英立视数字科技有限公司（原告、反诉被告）支付截止至2015年12月29日止的河北省内浏览器软件授权费用人民币6,364,916.00元；
2. 公司向上海英立视数字科技有限公司支付计算至2016年11月30日的逾期付款违约金1,251,883.64元；以及以人民币6,364,916.00元为基数、自2016年12月1日起至本判决生效日止、按每日万分之五计算的逾期付款违约金。
3. 驳回公司的反诉诉讼请求。本诉案件受理费94,546元，由上海英立视数字科技有限公司负担29,428.00元，公司负担人民币65,118元；反诉案件受理费人民币9,375元由公司负担。

2016年12月19日，公司向上海知识产权法院提交了上诉状及相关证据材料，上诉至上海市高级人民法院。2016年12月23日，公司案件代理律师收到上海知识产权法院送达的缴纳上诉费用通知，上诉已被上海市高级人民法院受理。

截至审阅报告日，上海市高级人民法院尚未对本案进行审理。

根据《企业会计准则》规定，出于谨慎性原则，公司于按一审判决结果补提预计负债

5,458,609.84 元。上述 5,458,609.84 元系判决中公司应支付的浏览器软件授权费用、逾期付款违约金、案件受理费共计 7,780,573.84 元，与 2016 年 6 月末已经计提的预计负债 2,321,964.00 元的差额。

七、其他重要事项

根据 2014 年第一次临时股东大会和 2016 年度第二次临时股东大会决议，公司拟向中国证券监督管理委员会申请公开发行人民币普通股（A 股），发行数量不超过 4,180 万股，每股面值人民币 1 元，具体发行数量以中国证券监督管理委员会核定的数量为准，并于核准发行后申请在深圳证券交易所中小板上市；本公司首次公开发行并上市的申请已于 2016 年 12 月 28 日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会 2016 年第 194 次会议审核通过。

八、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	本中期	年初至本中期末
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		-83,313.72
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	539,037.16	1,584,237.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	3,052,500.00	3,052,500.00
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,323,700.50	-5,409,703.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	267,836.66	-856,279.85
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	54,517.15	-108,662.13
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	213,319.51	-747,617.72

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）本中期

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.60	-0.0283	-0.0283
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.64	-0.0301	-0.0301

（2）期初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.80	0.2639	0.2639
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.93	0.2698	0.2698

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

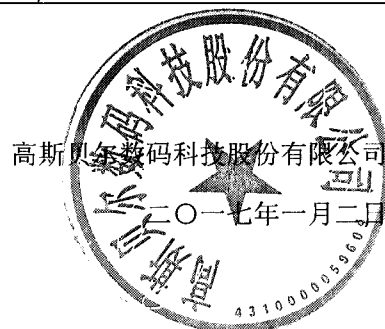
项目	序号	本中期	年初至本中期末
----	----	-----	---------

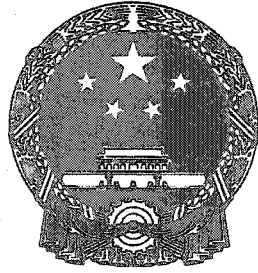
项 目	序号	本中期	年初至本中期末
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,383,155.04	33,077,976.90
非经常性损益	B	213,319.51	-747,617.72
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,596,474.55	33,825,594.62
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	590,171,167.60	553,546,585.25
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	I	24,246.92	17,247.33
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	1	1
报告期月份数	K	3	9
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E}{K} - \frac{G}{K} \pm \frac{I}{K}$	588,402,447.39	570,087,490.07
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-0.60%	5.80%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-0.64%	5.93%

(二) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据		35,450,848.00	-1.00 倍	公司客户减少票据支付。
应收账款	464,908,388.85	411,533,496.49	12.97%	印度市场出口销售增加。
应付票据	74,744,506.27	19,966,668.33	2.74 倍	公司增加银行承兑汇票支付。
应付账款	163,083,749.32	271,609,698.67	-39.96%	公司增加银行承兑汇票支付。
应付职工薪酬	9,407,773.53	21,208,201.09	-55.64%	公司年终奖已经支付。
预计负债	7,780,573.84			公司根据《民事判决书》计提。
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度	变动原因说明

营业收入	639,642,883.13	537,512,867.66	19.00%	印度市场出口销售增加。
营业成本	468,416,199.70	401,749,538.87	16.59%	印度市场出口销售增加。
销售费用	58,214,818.68	42,733,745.12	36.23%	印度市场出口销售增加。
资产减值损失	11,421,712.95	-2,582,175.45	5.42	公司计提长期股权投资减值准备及坏账准备。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊的普通合伙企业
主要经营场所 杭州市西溪路128号9楼
执行事务合伙人 胡少先
成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

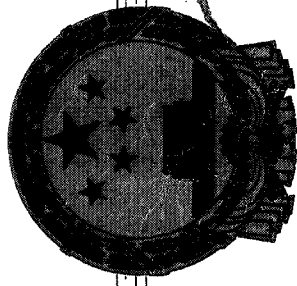


登记机关



2016年 08月 29日

应当于每年1月1日至6月30日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告

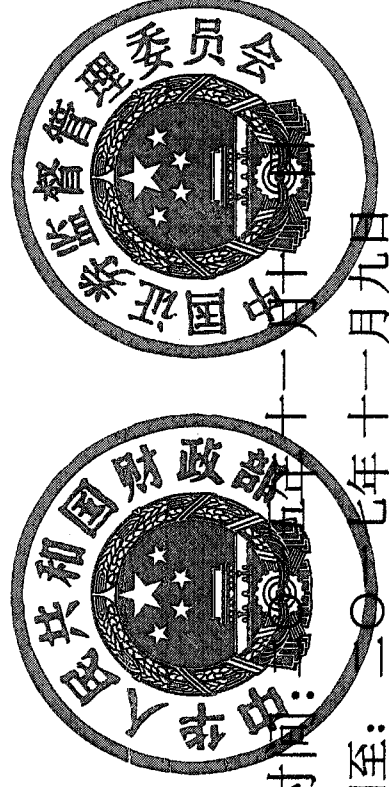


证书序号: 000171

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

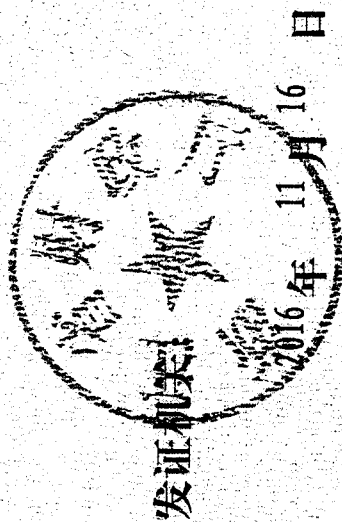


证书号: 44 发证时间: 二〇一七年十一月九日
证书有效期至: 二〇一七年十一月九日

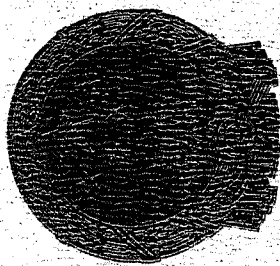
证书序号: NO. 025940

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

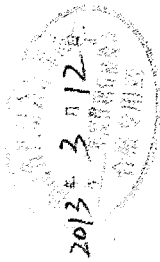
主任会计师: 胡少先
 办公场所: 杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 330000001
 注册资本(出资额): 人民币7990万元
 批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号
 批准设立日期: 2011年6月28日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2014. 3. 14



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred out

转出单位
CPA

转出单位盖章
Stamp of the transferor (Institute of CPAs)

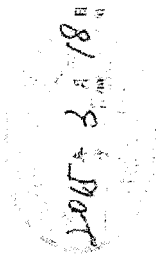
同意转入
Agree to be transferred in

转入单位
CPA

转入单位盖章
Stamp of the transferee (Institute of CPAs)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred out

转出单位
CPA

转出单位盖章
Stamp of the transferor (Institute of CPAs)

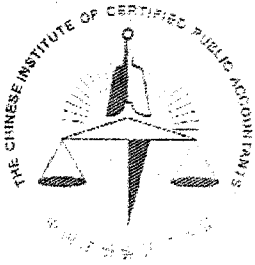
同意转入
Agree to be transferred in

转入单位
CPA

转入单位盖章
Stamp of the transferee (Institute of CPAs)



姓名: 张昆宇
Full Name: Zhang Kunyu
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1984-08-02
Date of Birth: 1984-08-02
工作单位: 天健会计师事务所有限公司湖南长沙分所
Working Unit: Tianjian Accounting Firm Co., Ltd. Hunan Changsha Branch
身份证号码: 330121198408021611
Identity Card No.: 330121198408021611



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2012-3-6

证书编号: 330000011908
No. of Certificate: 330000011908

发证机构: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Hunan Province Institute of CPAs

发证日期: 2010年05月31日
Date of Issue: 2010年05月31日

2011年3月15日