

证券代码：002848

证券简称：高斯贝尔

高斯贝尔数码科技股份有限公司

2017 年半年度财务报告

(未经审计)



股票代码：002848

股票简称：高斯贝尔

报告日期：2017 年 08 月

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：高斯贝尔数码科技股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	253,891,828.16	141,224,494.44
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		
应收账款	563,006,261.48	551,288,333.11
预付款项	11,809,944.65	5,089,055.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,468,681.18	10,802,225.78
买入返售金融资产		
存货	162,590,558.20	189,117,117.32
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,385,407.07	14,346,589.67
流动资产合计	1,020,152,680.74	911,867,815.80

项目	期末余额	期初余额
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	18,794,843.97	20,939,824.02
长期股权投资	23,136,366.58	24,229,817.73
投资性房地产		
固定资产	109,790,032.25	115,178,040.02
在建工程	26,382,837.57	26,636,634.04
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	17,328,708.21	17,700,951.04
开发支出	1,096,359.38	
商誉		
长期待摊费用	1,341,158.81	2,430,389.94
递延所得税资产	12,357,111.72	12,876,340.19
其他非流动资产	25,639,720.00	17,869,130.00
非流动资产合计	235,867,138.49	237,861,126.98
资产总计	1,256,019,819.23	1,149,728,942.78
流动负债：		
短期借款	79,978,900.00	69,917,150.00
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	24,667,612.98	54,962,409.79
应付账款	216,622,638.06	267,082,028.56
预收款项	42,254,666.85	55,360,724.39
卖出回购金融资产款		

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,438,663.40	21,520,251.59
应交税费	3,852,016.54	11,050,953.59
应付利息	75,007.62	59,955.36
应付股利	10,029,000.00	
其他应付款	14,417,651.68	7,330,669.12
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		
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	400,336,157.13	487,284,142.40
非流动负债：		
长期借款		18,216,000.00
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		
专项应付款		
预计负债		7,780,573.84
递延收益	21,766,666.67	22,091,666.67
递延所得税负债	66,003.29	66,003.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,832,669.96	48,154,243.80
负债合计	422,168,827.09	535,438,386.20
所有者权益：		
股本	167,150,000.00	125,350,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

项目	期末余额	期初余额
资本公积	303,276,079.89	126,360,376.23
减：库存股		
其他综合收益	680,969.86	512,857.28
专项储备		
盈余公积	25,332,359.39	25,332,359.39
一般风险准备		
未分配利润	337,411,583.00	336,734,963.68
归属于母公司所有者权益合计	833,850,992.14	614,290,556.58
少数股东权益		
所有者权益合计	833,850,992.14	614,290,556.58
负债和所有者权益总计	1,256,019,819.23	1,149,728,942.78

法定代表人：刘潭爱

主管会计工作负责人：刘春保

会计机构负责人：张兴

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	223,506,516.27	85,359,304.78
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		
应收账款	434,393,280.53	436,085,666.01
预付款项	5,537,126.24	625,320.89
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,303,644.56	8,466,611.63
存货	75,773,816.25	117,444,059.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,242,627.11	6,912,458.20
流动资产合计	755,757,010.96	654,893,420.70
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	18,794,843.97	20,939,824.02
长期股权投资	143,506,980.45	144,600,431.60
投资性房地产		
固定资产	87,219,643.97	88,531,719.02
在建工程	13,333,333.34	
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	16,213,551.50	16,483,247.66
开发支出	562,140.00	
商誉		
长期待摊费用	1,341,158.81	2,430,389.94
递延所得税资产	7,464,257.64	7,839,887.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	288,435,909.68	280,825,499.86
资产总计	1,044,192,920.64	935,718,920.56
流动负债：		
短期借款	59,978,900.00	49,917,150.00
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	14,939,534.23	46,674,351.88
应付账款	215,741,351.26	282,910,872.86
预收款项	30,790,505.76	38,252,627.92
应付职工薪酬	3,497,652.12	10,506,128.83
应交税费	831,815.60	10,349,481.31
应付利息	75,007.62	59,955.36
应付股利	10,029,000.00	
其他应付款	23,803,060.86	18,480,232.94
划分为持有待售的负债		

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	359,686,827.45	457,150,801.10
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		
专项应付款		
预计负债		7,780,573.84
递延收益	2,276,666.67	2,601,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,276,666.67	10,382,240.51
负债合计	361,963,494.12	467,533,041.61
所有者权益：		
股本	167,150,000.00	125,350,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	303,276,079.89	125,483,119.91
减：库存股		
其他综合收益	29,165.26	29,165.26
专项储备		
盈余公积	25,332,359.39	25,332,359.39
未分配利润	186,441,821.98	191,991,234.39
所有者权益合计	682,229,426.52	468,185,878.95
负债和所有者权益总计	1,044,192,920.64	935,718,920.56

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	405,508,225.85	512,071,889.31
其中：营业收入	405,508,225.85	512,071,889.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	395,169,440.68	467,758,876.36
其中：营业成本	302,786,314.09	369,567,192.58
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	5,836,937.32	1,943,254.22
销售费用	33,286,249.55	45,683,081.68
管理费用	40,797,062.97	37,259,192.20
财务费用	12,205,285.55	-2,995,968.95
资产减值损失	257,591.20	16,302,124.63
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）	-1,093,451.15	-203,932.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,093,451.15	-203,932.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	517,999.94	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,763,333.96	44,109,080.04
加：营业外收入	4,813,100.31	1,675,707.28
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	762,775.45	2,408,063.13
其中：非流动资产处置损失	6,351.25	85,286.54
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,813,658.82	43,376,724.19
减：所得税费用	3,108,039.50	6,745,142.25

项目	本期发生额	上期发生额
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,705,619.32	36,631,581.94
归属于母公司所有者的净利润	10,705,619.32	36,631,581.94
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	168,112.58	-6,999.59
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	168,112.58	-6,999.59
（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	168,112.58	-6,999.59
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	168,112.58	-6,999.59
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	10,873,731.90	36,624,582.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,873,731.90	36,624,582.35
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	0.0699	0.2922
（二）稀释每股收益	0.0699	0.2922

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：刘潭爱

主管会计工作负责人：刘春保

会计机构负责人：张兴

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	216,962,213.72	328,298,972.52
减：营业成本	146,751,292.84	224,834,264.34
税金及附加	4,799,095.31	775,717.39
销售费用	29,181,730.30	33,170,688.45
管理费用	21,028,001.36	14,386,766.45
财务费用	9,160,471.46	-2,157,221.59
资产减值损失	1,483,603.05	15,615,521.17
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）	-1,093,451.15	-203,932.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,093,451.15	-203,932.91
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,464,568.25	41,469,303.40
加：营业外收入	3,161,447.37	684,228.68
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	760,021.05	2,325,173.29
其中：非流动资产处置损失	6,351.25	2,604.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,865,994.57	39,828,358.79
减：所得税费用	1,386,406.98	6,135,528.49
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,479,587.59	33,692,830.30
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		

项目	本期发生额	上期发生额
(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	4,479,587.59	33,692,830.30
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0292	0.2688
(二) 稀释每股收益	0.0292	0.2688

5、合并现金流量表

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	402,053,669.32	516,486,475.63
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		

项目	本期发生额	上期发生额
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	41,351,320.67	17,184,502.35
收到其他与经营活动有关的现金	7,831,743.60	21,750,798.52
经营活动现金流入小计	451,236,733.59	555,421,776.50
购买商品、接受劳务支付的现金	406,876,235.03	433,136,332.79
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	73,315,398.29	73,251,998.12
支付的各项税费	7,606,122.25	14,865,469.60
支付其他与经营活动有关的现金	38,274,862.47	61,496,668.81
经营活动现金流出小计	526,072,618.04	582,750,469.32
经营活动产生的现金流量净额	-74,835,884.45	-27,328,692.82
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	280,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	280,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,629,907.54	20,692,240.74
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,629,907.54	20,692,240.74
投资活动产生的现金流量净额	-14,349,907.54	-20,692,240.74

项目	本期发生额	上期发生额
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	231,758,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	39,978,900.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	57,405.14	
筹资活动现金流入小计	271,794,305.14	
偿还债务支付的现金	29,917,150.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,514,846.80	2,254,241.01
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	11,976,360.78	
筹资活动现金流出小计	43,408,357.58	13,254,241.01
筹资活动产生的现金流量净额	228,385,947.56	-13,254,241.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	12,548.23	-6,999.60
五、现金及现金等价物净增加额	139,212,703.80	-61,282,174.17
加：期初现金及现金等价物余额	96,843,071.50	178,976,546.11
六、期末现金及现金等价物余额	236,055,775.30	117,694,371.94

6、母公司现金流量表

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	227,744,786.75	310,034,494.62
收到的税费返还	19,356,830.06	12,222,695.70
收到其他与经营活动有关的现金	4,831,673.00	10,648,761.54
经营活动现金流入小计	251,933,289.81	332,905,951.86
购买商品、接受劳务支付的现金	260,574,208.85	293,163,639.90
支付给职工以及为职工支付的现金	34,728,690.65	26,120,440.62
支付的各项税费	1,756,988.20	8,092,933.86

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与经营活动有关的现金	33,001,355.94	40,982,440.40
经营活动现金流出小计	330,061,243.64	368,359,454.78
经营活动产生的现金流量净额	-78,127,953.83	-35,453,502.92
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	280,000.00	
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		
投资活动现金流入小计	280,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,076,422.60	239,589.66
投资支付的现金		
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	3,076,422.60	239,589.66
投资活动产生的现金流量净额	-2,796,422.60	-239,589.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	231,758,000.00	
取得借款收到的现金	39,978,900.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		19,480,310.68
筹资活动现金流入小计	271,736,900.00	19,480,310.68
偿还债务支付的现金	29,917,150.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,036,830.12	2,254,241.01
支付其他与筹资活动有关的现金	11,976,360.78	
筹资活动现金流出小计	42,930,340.90	13,254,241.01
筹资活动产生的现金流量净额	228,806,559.10	6,226,069.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-259.08
五、现金及现金等价物净增加额	147,882,182.67	-29,467,281.99

项目	本期发生额	上期发生额
加：期初现金及现金等价物余额	62,006,704.37	87,219,745.66
六、期末现金及现金等价物余额	209,888,887.04	57,752,463.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	125,350,000.00				126,360,376.23		512,857.28		25,332,359.39		336,734,963.68		614,290,556.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	125,350,000.00				126,360,376.23		512,857.28		25,332,359.39		336,734,963.68		614,290,556.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,800,000.00				176,915,703.66		168,112.58				676,619.32		219,560,435.56
(一) 综合收益总额							168,112.58				10,705,619.32		10,873,731.90
(二) 所有者投入和减少资本	41,800,000.00				176,915,703.66								218,715,703.66
1. 股东投入的普通股	41,800,000.00				176,915,703.66								218,715,703.66
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
(三) 利润分配											-10,029,000.00		-10,029,000.00
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											-10,029,000.00		-10,029,000.00
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	167,150,000.00				303,276,079.89		680,969.86	25,332,359.39			337,411,583.00		833,850,992.14

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	125,350,000.00				126,360,376.23		-100,472.29		19,908,147.86		282,028,533.45		553,546,585.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	125,350,000.00				126,360,376.23		-100,472.29		19,908,147.86		282,028,533.45		553,546,585.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							613,329.57		5,424,211.53		54,706,430.23		60,743,971.33
(一) 综合收益总额							613,329.57				60,130,641.76		60,743,971.33
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									5,424,211.53		-5,424,211.53		

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
1. 提取盈余公积								5,424,211.53		-5,424,211.53		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	125,350,000.00				126,360,376.23		512,857.28	25,332,359.39		336,734,963.68		614,290,556.58

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	125,350,000.00				125,483,119.91		29,165.26		25,332,359.39	191,991,234.39	468,185,878.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	125,350,000.00				125,483,119.91		29,165.26		25,332,359.39	191,991,234.39	468,185,878.95
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	41,800,000.00				177,792,959.98					-5,549,412.41	214,043,547.57
(一) 综合收益总额										4,479,587.59	4,479,587.59
(二) 所有者投入和减少资本	41,800,000.00				177,792,959.98						219,592,959.98
1. 股东投入的普通股	41,800,000.00				177,792,959.98						219,592,959.98
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,029,000.00	-10,029,000.00
1. 提取盈余公积											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,029,000.00	-10,029,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	167,150,000.00				303,276,079.89		29,165.26		25,332,359.39	186,441,821.98	682,229,426.52

上年金额

单位：元

项目	上期									
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润

		优先股	永续债	其他			益			计	
一、上年期末余额	125,350,000.00				125,483,119.91				19,908,147.86	143,173,330.64	413,914,598.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	125,350,000.00				125,483,119.91				19,908,147.86	143,173,330.64	413,914,598.41
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							29,165.26		5,424,211.53	48,817,903.75	54,271,280.54
(一) 综合收益总额							29,165.26			54,242,115.28	54,271,280.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									5,424,211.53	-5,424,211.53	
1. 提取盈余公积									5,424,211.53	-5,424,211.53	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	125,350,000.00				125,483,119.91		29,165.26		25,332,359.39	191,991,234.39	468,185,878.95

三、公司基本情况

高斯贝尔数码科技股份有限公司前身系郴州高斯贝尔数码科技有限公司。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苏仙区观山洞街道高斯贝尔产业园。公司现持有统一社会信用代码为914310007305124548营业执照,注册资本16,715.00万元,股份总数16,715.00万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股125,350,000.00股;无限售条件的流通股份A股41,800,000.00股。公司股票已于2017年2月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

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、电子元器件的研发、生产和销售。

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。公司在本报告期内主营业务未发生变更。

本财务报表业经公司2017年8月18日第三届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将郴州希典科技有限公司、成都驰通数码系统有限公司、郴州功田电子陶瓷技术有限公司、郴州希典科技有限公司迪拜子公司、高斯贝尔数码科技印度有限公司5家子公司纳入报告期合并财务报表范围,与上一会计期间合并财务报表范围一致。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
 (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的月平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将

以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款金额 200 万元以上（含）、其他应收款 100 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 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：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和其他组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：

- 1、该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- 2、已经就处置该组成部分作出决议；
- 3、与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3-5	4.75-4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.4

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输工具	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40
电子设备	年限平均法	3-5	3-5	19.00-32.33
其他设备	年限平均法	5-10	3-5	9.50-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借

款的资产支出加权平均数乘以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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)	备 注
土地使用权	40~50	
软 件	3~10	
专利使用权	3~10	

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 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。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1、在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2、对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

(1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

(2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

(3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债；

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

26、股份支付

1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

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

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5、对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的优先股/永续债等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对分期收款销售符合实质性融资性质的（通常收款期限超过一年），在销售成立时一次确认销售收入，且以公允价值（分期收款总额的现值与商品采用一次性付款时的售价孰低原则）确认收入金额。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

公司主要销售数字电视机顶盒、高频头、卫星电视接收天线和接收机、数字电视前端设备等产品。

(1) 内销前端及终端设备产品

公司内销电视机顶盒、高频头、卫星电视接收天线和接收机、数字电视前端设备等产品收入确认需满足以下条件：1) 公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定；2) 根据合同或协议的约定，对方已确认货物符合相关技术标准和事先约定的标准，客户确认收货；3) 已经收回货款或销售产品相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 外销前端及终端设备产品

公司外销业务采用贸易术语主要为FOB或CIF，公司外销数字电视前端及终端产品时，收入确认需满足以下条件：1) 公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得报关单，且产品销售收入金额已确定；2) 海关电子口岸信息查询外销产品已结案；3) 已经收回货款或销售产品相关经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 软件产品服务

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 其他产品及服务

其他产品的收入确认，基本参照内销、外销产品具体方法；其他服务收入的确认，在相关服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

(5) 分期收款销售（收款期限超过一年）在销售成立时以公允价值（分期收款总额的现值）一次确认销售收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益，

与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4、公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2、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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年 5 月 10 日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号—	经第三届董事会第八次会议审议通过	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
政府补助》的通知（财会【2017】15 号）		

根据财政部2017年5月10日发布的关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会【2017】15 号）要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质计入“其他收益”或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助应当计入营业外收入，修订后的准则自2017年6月12日起施行。通知要求对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则实行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。根据本最新准则，公司对报告期与企业日常活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整至利润表“其他收益”项目列报。

报告期调增“其他收益”517,999.94元，调减“营业外收入”517,999.94 元，该调整不会对公司2017年半年度财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

（2）重要会计估计变更

不适用

34、其他

报告期内，除前述外，公司无其他重要会计政策及会计估计变更。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、12.5%、17%、免税
消费税	无	无
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、30%、免税

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都驰通公司	15%
郴州希典公司	15%
功田陶瓷公司	15%
高斯贝尔印度公司	30%
希典迪拜子公司	免税

2、税收优惠

1. 增值税

全资子公司成都驰通公司于2007年12月3日经四川省信息产业厅审核，被认定为软件企业，证书编号为川R-2007-0083。

公司于2013年10月22日经四川省信息产业厅审核，重新取得编号为川R-2013-0378的软件企业认定证书。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号文)规定，全资子公司成都驰通公司销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其实际税负超过3%的部分可以享受“即征即退”的优惠政策。

2. 企业所得税

(1) 本公司自2008年取得高新技术企业资质，公司自2008年起减按15%的税率征收企业所得税。2014年本公司通过2014年高新技术企业重新认定，于2014年10月15日取得高新技术企业证书，有效期为三年，自2014年起减按15%的税率征收企业所得税。2017年1-6月本公司企业所得税暂按15%预提预缴，同时本公司已启动高新技术企业重新认定工作。本公司审慎评估，本公司很可能通过2017年高新技术企业重新认定。

(2) 全资子公司成都驰通公司自2009年取得高新技术企业资质，成都驰通公司自2009年起减按15%的税率征收企业所得税。2015年10月成都驰通公司通过高新技术企业重新认定，并再次取得高新技术企业证书，有效期三年。

(3) 全资子公司郴州希典公司自2010年取得高新技术企业资质，郴州希典公司自2010年起减按15%的税率征收企业所得税。2016年12月郴州希典公司通过高新技术企业重新认定，并再次取得高新技术企业证书，有效期三年。

(4) 全资子公司功田陶瓷公司于2013年取得高新技术企业资质，功田陶瓷公司自2013年起减按15%的税率征收企业所得税。2016年12月功田陶瓷公司通过高新技术企业复审，并再次取得高新技术企业证书，有效期三年。

3. 房产税

根据《湖南省房产税施行细则》(湘政发〔2003〕14号)，本公司职工住房按房产原值一次减除20%后余值的1.2%减半计缴。

3、其他

公司在印度设立的子公司，根据印度当地法律要求，销售电视机顶盒、编码器等产品的增值税税率为12.5%、销售其他产品为5%；公司在迪拜设立的子公司，根据当地政策，免增值税。

公司在印度设立的子公司，根据当地法律要求，企业所得税适用的税率为30%；公司在迪拜设立的子公司，根据当地政策，免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,739.59	179,400.19
银行存款	239,595,035.71	118,321,076.45
其他货币资金	14,236,052.86	22,724,017.80
合计	253,891,828.16	141,224,494.44
其中：存放在境外的款项总额	1,298,210.09	1,143,795.40

其他说明

1、“其他货币资金”期末余额中含：票据保证金余额7,400,283.90元，保函保证金余额4,531,044.29元，信用保证金2,304,724.67元。

2、“银行存款”期末余额中含永隆电路有限公司诉讼事项冻结款3,600,000.00元，具体事项详见附注第五节、八之“其它诉讼事项”。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	615,987,491.23	99.59%	52,981,229.75	8.60%	563,006,261.48	604,226,977.08	99.58%	52,938,643.97	8.76%	551,288,333.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,554,757.56	0.41%	2,554,757.56	100.00%		2,567,090.80	0.42%	2,567,090.80	100.00%	
合计	618,542,248.79	100.00%	55,535,987.31	8.98%	563,006,261.48	606,794,067.88	100.00%	55,505,734.77	9.15%	551,288,333.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	468,109,172.11	23,405,458.61	5.00%
1 年以内小计	468,109,172.11	23,405,458.61	5.00%
1 至 2 年	89,894,286.77	8,989,428.68	10.00%
2 至 3 年	28,991,239.96	5,798,247.99	20.00%
3 年以上	28,992,792.39	14,788,094.47	51.01%
3 至 4 年	13,450,752.27	4,035,225.68	30.00%
4 至 5 年	9,578,342.66	4,789,171.33	50.00%
5 年以上	5,963,697.46	5,963,697.46	100.00%
合计	615,987,491.23	52,981,229.75	8.60%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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
客户一	633,788.00	633,788.00	100	预计难以收回
客户二	373,780.00	373,780.00	100	预计难以收回
客户三	271,960.00	271,960.00	100	预计难以收回
客户四	312,732.00	312,732.00	100	预计难以收回
客户五	227,500.00	227,500.00	100	预计难以收回
客户六	85,500.00	85,500.00	100	预计难以收回
境外零星应收款项	649,497.56	649,497.56	100	预计难以收回
小 计	2,554,757.56	2,554,757.56	100	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 42,585.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	175,203,963.53	28.33	8,760,198.18
安徽广电信息网络股份有限公司[注]	40,700,782.00	6.58	3,052,522.77
客户二	22,824,381.30	3.69	1,141,219.07
客户三	19,060,086.02	3.08	953,004.30
客户四	17,489,003.08	2.83	874,450.15
小计	275,278,215.93	44.50	14,941,027.78

[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款项。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,093,815.87	93.94%	4,268,245.91	83.87%
1至2年	621,703.78	5.26%	478,961.13	9.41%
2至3年	48,725.00	0.41%	254,203.21	5.00%
3年以上	45,700.00	0.39%	87,645.23	1.72%
合计	11,809,944.65	--	5,089,055.48	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	1,217,330.50	10.31
供应商二	1,053,632.40	8.92
供应商三	772,059.00	6.54
供应商四	440,000.00	3.73
供应商五	402,833.60	3.41

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
小 计	3,885,855.50	32.90

7、应收利息

(1) 应收利息分类

不适用

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,636,199.96	100.00%	1,167,518.78	9.24%	11,468,681.18	12,763,229.81	100.00%	1,961,004.03	15.36%	10,802,225.78
合计	12,636,199.96	100.00%	1,167,518.78	9.24%	11,468,681.18	12,763,229.81	100.00%	1,961,004.03	15.36%	10,802,225.78

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	9,632,711.33	481,635.57	5.00%
1 年以内小计	9,632,711.33	481,635.57	5.00%
1 至 2 年	954,528.63	95,452.86	10.00%
2 至 3 年	1,282,576.50	256,515.30	20.00%
3 年以上	766,383.50	333,915.05	43.57%
3 至 4 年	296,383.50	88,915.05	30.00%
4 至 5 年	450,000.00	225,000.00	50.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	12,636,199.96	1,167,518.78	9.24%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 58,727.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 852,212.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
招商证券股份有限公司	2,000,000.00	抵扣承销费用
云南广电网络集团有限公司	1,000,000.00	货币资金收回
湖南宇腾有色金属股份有限公司	280,000.00	货币资金收回
合计	3,280,000.00	--

1、应收款招商证券股份有限公司2,000,000.00元暂付款，于2017年2月抵扣了我司上市承销费用，转回坏账准备400,000.00元。

2、应收款云南广电网络集团有限公司1,000,000.00元保证金已经到期，并于2017年4月21日收回，转回坏账准备300,000.00元。

3、收回湖南宇腾有色金属股份有限公司土地转让款280000.00元，转回坏账准备140,000.00元。

转回的其他应收款均按照统一的账龄法计提坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,150,111.60	9,249,477.60
应收暂付款		2,000,000.00
土地转让款	200,000.00	480,000.00
其他	3,286,088.36	1,033,752.21
合计	12,636,199.96	12,763,229.81

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	保证金	536,400.00	1 年以内	4.24%	26,820.00
客户一	保证金	333,500.00	2-3 年	2.64%	66,700.00
客户二	保证金	754,020.00	1-2 年	5.97%	75,402.00
客户三	保证金	539,030.40	1-2 年	4.27%	53,903.04
客户三	保证金	170,976.50	2-3 年	1.35%	34,195.30
客户四	保证金	704,028.00	1 年以内	5.57%	35,201.40
客户五	保证金	460,400.00	1 年以内	3.64%	23,020.00
合计	--	3,498,354.90	--	27.69%	315,241.74

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	59,875,683.82	8,181,292.78	51,694,391.04	80,057,138.48	10,997,132.79	69,060,005.69
在产品	6,147,727.08		6,147,727.08	21,006,875.54		21,006,875.54
库存商品	110,768,679.83	6,020,239.75	104,748,440.08	107,627,514.75	8,577,278.66	99,050,236.09
合计	176,792,090.73	14,201,532.53	162,590,558.20	208,691,528.77	19,574,411.45	189,117,117.32

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,997,132.79	1,296,598.86		4,001,190.87		8,181,292.78
库存商品	8,577,278.66	783,732.21		3,452,019.12		6,020,239.75
合计	19,574,411.45	2,080,331.07		7,453,209.99		14,201,532.53

1、资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

2、本期存货跌价准备减少均系随存货的领用或销售而转销。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	16,368,285.94	13,326,838.32
预缴企业所得税	1,017,121.13	1,017,121.13
其 他		2,630.22
合计	17,385,407.07	14,346,589.67

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

不适用

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

不适用

(2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

(3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	18,794,843.97		18,794,843.97	20,939,824.02		20,939,824.02	4.75%
合计	18,794,843.97		18,794,843.97	20,939,824.02		20,939,824.02	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广行贝尔公司	21,418,800.05			-269,441.31						21,149,358.74	7,803,000.00
尼泊尔公司	2,811,017.68			-824,009.84						1,987,007.84	
小计	24,229,817.73			-1,093,451.15						23,136,366.58	7,803,000.00
合计	24,229,817.73			-1,093,451.15						23,136,366.58	7,803,000.00

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	121,816,238.99	59,794,195.73	15,295,068.58	5,267,163.19	16,978,343.23	219,151,009.72
2.本期增加金额		1,631,905.17	385,714.07	65,811.97	274,838.91	2,358,270.12
(1) 购置		1,218,229.91	385,714.07	65,811.97	274,838.91	1,944,594.86
(2) 在建工程转入		413,675.26				413,675.26

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		35,732.98	255,519.81		119,768.23	411,021.02
(1) 处置或报废		35,732.98	255,519.81		119,768.23	411,021.02
4.期末余额	121,816,238.99	61,390,367.92	15,425,262.84	5,332,975.16	17,133,413.91	221,098,258.82
二、累计折旧						
1.期初余额	39,902,901.21	37,746,887.15	10,726,194.15	3,940,666.82	11,546,771.04	103,863,420.37
2.本期增加金额	2,956,087.38	3,384,747.68	689,390.40	109,798.74	583,178.04	7,723,202.24
(1) 计提	2,956,087.38	3,384,747.68	689,390.40	109,798.74	583,178.04	7,723,202.24
3.本期减少金额		28,874.39	243,139.13		115,931.85	387,945.37
(1) 处置或报废		28,874.39	243,139.13		115,931.85	387,945.37
4.期末余额	42,858,988.59	41,102,760.44	11,172,445.42	4,050,465.56	12,014,017.23	111,198,677.24
三、减值准备						
1.期初余额		109,549.33				109,549.33
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额		109,549.33				109,549.33
四、账面价值						
1.期末账面价值	78,957,250.40	20,178,058.15	4,252,817.42	1,282,509.60	5,119,396.68	109,790,032.25
2.期初账面价值	81,913,337.78	21,937,759.25	4,568,874.43	1,326,496.37	5,431,572.19	115,178,040.02

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
覆铜板车间征用改造	26,382,837.57		26,382,837.57	26,636,634.04		26,636,634.04
合计	26,382,837.57		26,382,837.57	26,636,634.04		26,636,634.04

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
覆铜板车间征用改造	57,160,000.00	26,636,634.04	159,878.79	413,675.26		26,382,837.57	48.92%	48.92%				其他
合计	57,160,000.00	26,636,634.04	159,878.79	413,675.26		26,382,837.57	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,151,491.03	1,000,000.00		1,148,449.68	21,299,940.71
2.本期增加金额				15,270.09	15,270.09
(1) 购置				15,270.09	15,270.09
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,151,491.03	1,000,000.00		1,163,719.77	21,315,210.80
二、累计摊销					
1.期初余额	2,774,610.93	91,666.67		732,712.07	3,598,989.67
2.本期增加金额	216,533.76	41,666.67		129,312.49	387,512.92
(1) 计提	216,533.76			108,244.26	324,778.02
3.本期减少金额					
(1) 处置					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
4.期末余额	2,991,144.69	133,333.34		862,024.56	3,986,502.59
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,160,346.34	866,666.66		301,695.21	17,328,708.21
2.期初账面价值	16,376,880.10	908,333.33		415,737.61	17,700,951.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
天线用陶瓷材料	0.00	62,679.17			0.00	0.00	62,679.17	
高 Q 值通信谐振器		156,150.21					156,150.21	
卫星信号同步接收夹具及天线系统		120,780.00					120,780.00	
多卫星接收夹具及天线系统		143,490.00					143,490.00	
一种通过车载音乐播放器来控制调谐器的装置和方法		51,120.00					51,120.00	
单向数字电视终端的移动支付系统		154,560.00					154,560.00	
移动设备参与的数字电视节目加密录制方法		162,030.00					162,030.00	

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
放置于显示设备上的支撑装置		245,550.00						245,550.00
合计		1,096,359.38						1,096,359.38

27、商誉

(1) 商誉账面原值

不适用

(2) 商誉减值准备

不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
技术支持服务费	2,430,389.94		1,089,231.13		1,341,158.81
合计	2,430,389.94		1,089,231.13		1,341,158.81

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,976,649.85	10,496,497.48	73,881,985.79	11,082,297.87
内部交易未实现利润	1,281,482.67	192,222.40	1,031,363.15	154,704.47
可抵扣亏损	12,318,479.93	1,847,771.99	10,439,165.55	1,565,874.83
未取得发票费用	670,124.51	100,518.68	2,437,308.58	365,596.29
合计	84,246,736.96	12,637,010.55	87,789,823.07	13,168,473.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
未实现融资收益	1,865,992.19	279,898.83	1,947,555.14	292,133.27
印度子公司所得税形成的暂时性差异	220,010.97	66,003.29	220,010.97	66,003.29
合计	2,086,003.16	345,902.12	2,167,566.11	358,136.56

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	279,898.83	12,357,111.72	292,133.27	12,876,340.19
递延所得税负债	279,898.83	66,003.29	292,133.27	66,003.29

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,664,443.29	11,071,713.79
可抵扣亏损	19,780,751.94	18,644,537.25
预计负债		7,780,573.84
合计	23,445,195.23	37,496,824.88

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	835,870.34	835,870.34	
2018 年	2,315,520.66	2,315,520.66	
2019 年	4,150,400.84	4,150,400.84	
2020 年	3,984,576.60	3,984,576.60	
2021 年	8,494,383.50	7,358,168.81	
合计	19,780,751.94	18,644,537.25	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	25,639,720.00	17,639,720.00
预付设备款		229,410.00
合计	25,639,720.00	17,869,130.00

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,978,900.00	
抵押借款	20,000,000.00	29,917,150.00
保证借款	50,000,000.00	40,000,000.00
合计	79,978,900.00	69,917,150.00

短期借款分类的说明：

- 1、质押借款：以外贸应收账款为质押的借款，用于支付货款；
- 2、抵押借款：以固定资产、无形资产（土地使用权）为抵押的借款，用于支付货款；
- 3、保证借款：以实际控制人刘潭爱个人连带责任保证担保的借款，用于支付货款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0.00	0.00
银行承兑汇票	24,667,612.98	54,962,409.79

种类	期末余额	期初余额
合计	24,667,612.98	54,962,409.79

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及技术维护费	215,022,251.81	258,350,971.70
设备款	1,600,386.25	8,731,056.86
合计	216,622,638.06	267,082,028.56

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	42,254,666.85	55,360,724.39
合计	42,254,666.85	55,360,724.39

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海外客户订购款	3,910,292.40	客户取消订单
合计	3,910,292.40	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,282,155.55	52,497,860.20	65,369,924.05	8,410,091.70
二、离职后福利-设定提存计划	238,096.04	3,116,992.22	3,326,516.56	28,571.70
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	21,520,251.59	55,614,852.42	68,696,440.61	8,438,663.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,647,623.15	48,474,019.10	61,085,845.53	8,035,796.72
2、职工福利费	0.00	1,910,446.41	1,910,446.41	0.00
3、社会保险费	118,484.40	1,379,535.89	1,454,975.31	43,044.98
其中：医疗保险费	86,727.05	913,588.03	1,000,315.08	0.00
工伤保险费	25,318.27	431,929.95	414,203.24	43,044.98
生育保险费	6,439.08	34,017.91	40,456.99	0.00
4、住房公积金	184,500.00	721,272.55	905,772.55	
5、工会经费和职工教育经费	331,250.00	12,586.25	12,586.25	331,250.00
6、短期带薪缺勤	298.00	0.00	298.00	0.00
合计	21,282,155.55	52,497,860.20	65,369,924.05	8,410,091.70

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	221,782.53	3,063,912.36	3,257,123.19	28,571.70
2、失业保险费	16,313.51	53,079.86	69,393.37	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	238,096.04	3,116,992.22	3,326,516.56	28,571.70

其他说明：

职工薪酬、社会保险于次月支付。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,064,310.76	305,390.00
企业所得税	2,133,904.79	9,754,161.78
个人所得税	269,462.47	357,653.97
城市维护建设税	91,079.74	133,512.33
印花税	48,274.92	281,361.65
教育费附加	65,056.97	97,920.53
房产税	69,178.34	31,651.10
其他	110,748.55	89,302.23
合计	3,852,016.54	11,050,953.59

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	75,007.62	59,955.36
合计	75,007.62	59,955.36

重要的已逾期未支付的利息情况：

本公司无重要的已逾期未支付的利息。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,029,000.00	
合计	10,029,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

遵循公司2016年度权益分派实施进程，款项于2017年7月4日已支付。

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付专利技术费	1,201,695.00	1,630,902.00
应付联合开发费	1,250,000.00	1,250,000.00
上市引导资金	1,000,000.00	1,000,000.00
应付运杂费	8,990.00	751,064.92
应付押金质保金	399,000.00	630,713.10
应付预提费用	1,104,137.80	964,752.49
诉讼赔偿款	8,356,598.74	
其 他	1,097,230.14	1,103,236.61
合计	14,417,651.68	7,330,669.12

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京海尔集成电路设计有限公司	1,250,000.00	联合开发费用尚未支付
郴州市财政局	500,000.00	上市专项引导资金，待归还
湖南省财政局	500,000.00	上市专项引导资金，待归还
合计	2,250,000.00	--

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
国开发展基金投资款	0.00	18,000,000.00
国开发展基金投资款应计利息	0.00	216,000.00
合计		18,216,000.00

长期借款分类的说明：

2015 年 12 月公司与国开发展基金有限公司、郴州功田电子陶瓷技术有限公司共同签署了《投资合同》。国开发展基金有限公司向功田陶瓷投资 1,800 万元，其中 900 万元计入功田陶瓷注册资本，占变更后注册资本的 30%；高斯贝尔向功田陶瓷投资 3,000 万元，其中 1100 万元计入功田陶瓷注册资本，占变更后注册资本的 70%。根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），国开基金公司的投资本质上属于金融负债而不属于权益工具，功田陶瓷将该笔投资列报为长期借款。

根据国开发展基金有限公司关于投资的总体要求及公司今后的发展规划，功田陶瓷于 2017 年 6 月 13 日召开股东会，审议并通过功田陶瓷注册资本从人民币 3,000 万元减资至人民币 2,100 万元，同意股东国开发展基金有限公司减少出资 900 万元。减资完成后，国开发展基金有限公司不再持有功田陶瓷股份，高斯贝尔持股 100%。功田陶瓷已于 2017 年 4 月将国开发展基金有限公司原投资款 1800 万归还给国开发展基金有限公司并结付了利息。2017 年 6 月功田陶瓷完成了上述减资及股东变更的相关工商变更。

其他说明，包括利率区间：

2015 年 12 月 4 日功田陶瓷公司收到国开基金公司资金 1,800 万元，合同约定资金使用期限自首笔款项缴付完成之日起 17 年，国开基金公司在资金使用期限内的平均年化投资收益率最高不超过 1.2%，每年通过公司现金分红等方式取得。

46、应付债券

（1）应付债券

不适用

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

不适用

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

不适用

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

不适用

(2) 设定受益计划变动情况

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	0.00	0.00	
未决诉讼	0.00	7,780,573.84	合同纠纷
产品质量保证	0.00	0.00	
重组义务	0.00	0.00	
待执行的亏损合同	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	
合计		7,780,573.84	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

一) 2015年4月13日，上海英立视数字科技有限公司因与公司《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)，受理上海英立视数字科技有限公司起诉公司计算机软件著作权许可合同纠纷一案。2016年12月6日收到上海知识产权法院关于本案出具的《民事判决书》，主要判决内容如下：(一)公司向原告(反诉被告)上海英立视数字科技有限公司支付截止至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；(二)公司向原告(反诉被告)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；(三)驳回公司的反诉诉讼请求。本诉案件受理费94,546.00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65,118.00元；反诉案件受理费人民币9,375.00元由公司负担。根据上述判决公司于2016年共计提了

7,780,573.84元预计负债。

二) 公司于2017年8月7日收到了上海市高级人民法院于7月17日签署的(2017)沪民终12号《民事判决书》，判决内容如下：1) 驳回上诉，维持原判；2) 本案二审案件受理费人民币74,493元，由上诉人高斯贝尔负担；3) 本判决为终审判决。根据该项判决公司于报告期将本案原预计负债7,780,573.84元全额转入了“其它应付款”。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,091,666.67		325,000.00	21,766,666.67	与资产相关的政府补助
合计	22,091,666.67		325,000.00	21,766,666.67	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
微波陶瓷覆铜板工程项目	21,891,666.67		275,000.00		21,616,666.67	与资产相关
电子信息设备建设项目	200,000.00		50,000.00		150,000.00	与资产相关
合计	22,091,666.67		325,000.00		21,766,666.67	--

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	125,350,000.00	41,800,000.00				41,800,000.00	167,150,000.00

其他说明：

公司股票于2017年2月13日在深圳证券交易所挂牌交易。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	0.00	221,958,000.00	45,042,296.34	176,915,703.66
其他资本公积	126,360,376.23	0.00	0.00	126,360,376.23
合计	126,360,376.23	221,958,000.00	45,042,296.34	303,276,079.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期增加176,915,703.66元，系公司报告期首次上市公开发行股本溢价221,958,000元（4,180万股*溢价5.31元/股）并扣除下述已支付的发行费用后所致：

- 1) 招商证券承销及保荐费32,188,679.24元；
- 2) 天健会计师事务所审计费5,943,396.25元；
- 3) 湖南启元律师事务所律师服务费1,509,433.92元；
- 4) 印花税109,851.40元；
- 5) 信息披露及其它上市费用5,290,935.53元。

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	512,857.28	168,112.58			168,112.58		680,969.86
外币财务报表折算差额	512,857.28	168,112.58			168,112.58		
其他综合收益合计	512,857.28	168,112.58			168,112.58		680,969.86

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,332,359.39			25,332,359.39
合计	25,332,359.39			25,332,359.39

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	336,734,963.68	282,028,533.45
调整后期初未分配利润	336,734,963.68	282,028,533.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,705,619.32	36,631,581.94
应付普通股股利	10,029,000.00	
期末未分配利润	337,411,583.00	318,660,115.39

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	403,836,432.22	302,738,860.07	510,692,396.01	369,406,850.74
其他业务	1,671,793.63	47,454.02	1,379,493.30	160,341.84
合计	405,508,225.85	302,786,314.09	512,071,889.31	369,567,192.58

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,802,627.17	1,090,244.08
教育费附加	2,015,982.84	807,831.33

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	452,869.15	
车船使用税	424,669.60	
印花税	11,161.13	
营业税		34,651.20
其他	129,627.43	10,527.61
合计	5,836,937.32	1,943,254.22

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
安装维护费	9,698,584.35	17,251,421.74
技术支持费	1,346,414.27	2,530,778.75
销售人员薪酬	7,929,295.25	7,728,814.86
运费及运杂费	4,271,958.32	5,737,808.42
差旅费	3,284,812.12	2,922,237.67
广告及参展费	2,165,366.19	2,100,824.80
招待费	1,718,434.30	1,531,381.74
出口信用保险	810,249.82	964,252.11
其他	2,061,134.93	4,915,561.59
合计	33,286,249.55	45,683,081.68

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	21,721,435.69	21,617,342.13
管理人员薪酬	5,429,605.58	4,532,776.13
折旧及摊销	2,460,044.85	2,473,339.60
物业及水电费	1,859,266.36	1,736,002.20
税金	68,565.57	1,185,727.09
中介费用	909,873.63	1,283,541.64
其他	8,348,271.29	4,430,463.41
合计	40,797,062.97	37,259,192.20

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,529,899.06	2,219,310.88
减:利息收入	397,610.94	237,491.82
汇兑损益	10,770,013.22	-5,211,019.50
金融机构手续费	302,984.21	233,231.49
合计	12,205,285.55	-2,995,968.95

66、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	-600,115.83	4,865,713.17
二、存货跌价损失	857,707.03	3,536,328.89
五、长期股权投资减值损失		7,790,533.24
七、固定资产减值损失		109,549.33
合计	257,591.20	16,302,124.63

67、公允价值变动收益

不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,093,451.15	-203,932.91
合计	-1,093,451.15	-203,932.91

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
即征即退增值税	517,999.94	0.00

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,614,600.00	1,436,960.66	
其他	198,500.31	238,746.62	
合计	4,813,100.31	1,675,707.28	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	国家金库	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		391,760.66	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）	成都高新区经贸发展局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		300,000.00	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）	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		250,000.00	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》（郴财企指〔2015〕198号）	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		200,000.00	与收益相关
郴州市财政局《关于下达 2014 年战	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	200,000.00	100,000.00	与资产相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
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)			业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
《郴州市科技局科技计划项目合同书》	郴州市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00	30,000.00	与资产相关
《湖南省科学技术厅科技计划一般项目合同书》	湖南省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	15,000.00	7,500.00	与资产相关
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》(郴财企指(2015)53号)	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		147,700.00	与收益相关
《成都高新区火炬计划统计企业补贴资金管理办法》	成都高新区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		10,000.00	与收益相关
"《湖南省知识产权战略推进专项资金管理办法》湘财教指[2017](湘财教[2015]48号)"	湖南省财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	3,000.00		与收益相关
郴州市财政局《关于下达 2015 年开放型经济发展专项资金的通知》郴财外指[2016]28号	郴州市苏仙区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	322,000.00		与收益相关
郴州市财政局《关于下达 2016 年开放型经济发展专项资金的通知》郴财外指[2016]54	郴州市苏仙区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	332,800.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
号								
苏财教指 [2014]571 号	郴州市苏仙区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00		与收益相关
苏财教指 [2014]571 号	郴州市苏仙区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
苏财企指 [2014]789 号	郴州市苏仙区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.00		与收益相关
关于下达 2016 年 5-11 月出口信用保险扶持资金通知郴财外指[2017]2 号	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	62,400.00		与收益相关
关于下达 2016 年中小企业国际市场开拓资金郴财外指[2017]25 号	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	223,000.00		与收益相关
关于 2014 年度现代服务业引导资金郴财外指[2014]47 号	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	300,000.00		与收益相关
2012 年郴州市高技术服务业项目补助资金郴财教指[2013]21 号	郴州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
收苏仙区财政局 2015 年开放型经济发展专项资金郴财外指	郴州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	459,800.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
[2016]28 号								
收苏仙区财政局 2016 年度现代服务业引导资金郴财外指[2016]55 号	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	100,000.00		与收益相关
收苏仙区财政局 2016 年度开放型经济发展专项资金郴财外指 [2016]54 号	郴州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	483,600.00		与收益相关
收苏仙区财政局 2016 年度开放型经济发展专项资金郴财外指 [2016]54 号	郴州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
2015 年市本级新型工业化专项资金苏财企指 [2015]1524 号/郴财企指[2015]52 号	郴州市苏仙区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
2015 年科技基础条件平台建设专项资金郴财教指 [2015]54 号/湘财教指[2015]97 号	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	500,000.00		与收益相关
市财政局 2016 年国民经济动员中心建设和管理中心资金的通知(郴财建指(2016)106 号)	郴州市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	50,000.00		与资产相关
成都高新区推进“三次创业”支持科技创新的若干政策-研发机构补贴实施细则	成都高新区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00		与收益相关
成都市高新区经发局给的安全生	成都市高新区经发	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产	否	否	100,000.00		与收益相关

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
产标准化三级。	局		业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					
成都市专利资助 (专利扶持专项)	成都市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,614,600.00	1,436,960.66	--

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,351.25	85,286.54	
其中：固定资产处置损失	6,351.25	85,286.54	
无形资产处置损失	0.00	0.00	
债务重组损失	0.00	0.00	
非货币性资产交换损失	50,399.30	207.97	
对外捐赠	130,000.00	0.00	
诉讼损失计提	576,024.90	2,321,964.00	
合计	762,775.45	2,408,063.13	

其他说明：

本期“诉讼损失”说明：

一、2015年4月13日，上海英立视数字科技有限公司因与公司《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。上海知识产权法院于2016年11月30日出具了关于本案的《民事判决书》（（2015）沪知民初字第258号），主要判决内容如下：（一）公司向原告（反诉被告）上海英立视数字科技有限公司支付截止至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；（二）公司向原告（反诉被告）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；（三）驳回公司的反诉诉讼请求。本诉案件受理费94,546.00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65,118.00元；反诉案件受理费人民币9,375.00元由公司负担【详见《中国证券报》及巨潮资讯网《2016年年度报告》（公告编号：2017-015）】；

二、公司于2017年8月7日收到了上海市高级人民法院于7月17日签署的（2017）沪民终12号《民事判决书》，判决内容如下：1）驳回上诉，维持原判；2）本案二审案件受理费人民币74,493.00元，由上诉人高斯贝尔负担；3）本判决为终审判决。公司在本报告期已按该判决书补计提了2017年1月1日至6月30日的违约金计576,024.90元。

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,732,409.52	9,710,653.73
递延所得税费用	375,629.98	-2,965,511.48
合计	3,108,039.50	6,745,142.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	13,813,658.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,158,452.56
子公司适用不同税率的影响	77,153.52
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	872,433.42
所得税费用	3,108,039.50

73、其他综合收益

详见附注第十一节、七、57。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收票据、保函保证金	2,688,793.72	10,468,777.42
退回投标保证金	276,746.00	10,175,547.75
政府补助	4,289,600.00	657,700.00
利息收入	353,806.20	210,026.73
其他	222,797.68	238,746.62
合计	7,831,743.60	21,750,798.52

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	6,288,913.44	6,980,656.47
运费及运杂费	4,368,732.24	5,103,790.69
广告及参展费	2,770,257.48	2,102,985.48
差旅费	5,981,846.50	3,552,859.42
办公及招待费	2,737,460.16	3,151,292.24
物业及水电费	2,938,660.47	2,522,074.00
保险及咨询费	1,984,502.61	2,606,163.58
保证金	3,274,207.41	8,466,301.87
维护及安装调试费	5,804,757.78	8,739,293.65
票据及保函保证金	320,031.90	13,610,083.77
专利技术使用费	1,369,740.93	2,530,778.75
转付代收补贴款		2,130,388.89
其他	435,751.55	
合计	38,274,862.47	61,496,668.81

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	57,405.14	0.00
合计	57,405.14	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

系国开基金公司向功田陶瓷公司增资1,800万元存放银行利息收入。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市审计费用	5,943,396.25	
支付上市信息披露费用	3,301,886.76	
支付上市律师服务费用	1,509,433.92	
其他	1,221,643.85	
合计	11,976,360.78	

75、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	10,705,619.32	36,631,581.94
加：资产减值准备	1,482,559.73	16,302,124.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,870,234.15	7,892,164.96
无形资产摊销	776,367.32	327,543.46
长期待摊费用摊销	1,118,597.19	1,089,231.13
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）		85,286.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,542.43	207.97
财务费用（收益以“-”号填列）	1,530,254.45	1,974,819.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-269,441.31	203,932.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	364,524.00	-2,965,511.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	45,191,405.19	-14,094,295.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,154,167.37	-57,486,156.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-154,022,076.11	-17,289,623.17
其他	5,255,361.82	
经营活动产生的现金流量净额	-74,835,884.45	-27,328,692.82
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：	--	--

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	236,055,775.30	117,694,371.94
减：现金的期初余额	96,843,071.50	178,976,546.11
现金及现金等价物净增加额	139,212,703.80	-61,282,174.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

公司本期无支付的取得子公司的现金净额。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

公司本期无收到的处置子公司的现金净额。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	236,055,775.30	96,843,071.50
其中：库存现金	45,014.21	179,400.19
可随时用于支付的银行存款	236,010,761.09	96,663,671.31
三、期末现金及现金等价物余额	236,055,775.30	96,843,071.50

其他说明：

期末现金较年初增加13,921.27万元,增幅143.75%,主要原因系本期公司首次发行股票募集资金结余所致。

76、所有者权益变动表项目注释

不适用

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,400,283.90	票据保证金
固定资产	45,977,731.82	银行贷款抵押
无形资产	5,489,592.43	银行贷款抵押
应收账款	2,463,300.00	银行贷款质押
货币资金	4,531,044.29	保函保证金
货币资金	2,304,724.67	信用保证金
货币资金	3,600,000.00	诉讼冻结款

项目	期末账面价值	受限原因
合计	71,766,677.11	--

其他说明：

其中无形资产抵押是指土地使用权抵押。

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	180.38	6.7744	1,221.97
欧元	5.24	7.7496	40.61
港币			
迪拉姆	597,750.52	1.8445	1,102,550.83
印度卢比	1,840,632.70	0.1063	195,659.26
应收账款	--	--	
其中：美元	63,242,925.76	6.7744	428,432,876.27
欧元			
港币			
印度卢比	11,279,909.50	0.1063	1,199,054.38
长期借款	--	--	
其中：美元	1,450,000.00	6.882	9,978,900.00
欧元			
港币			
预收账款		--	
其中：美元	1,136,294.67	6.7744	7,697,714.61
迪拉姆	536,435.54	1.8445	989,455.35
印度卢比		0.1063	
欧元	30,510.00	7.7496	236,440.30
其他应收款		--	
其中：美元			
迪拉姆	29,586.64	1.8445	54,572.56
印度卢比	5,860,718.23	0.1063	622,994.35
应付账款		--	

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	3,128,356.10	6.7744	21,192,735.56
迪拉姆		1.8445	
印度卢比	9,562,869.33	0.1063	1,016,533.01
预付账款		--	
其中：美元	7,287.49	6.7744	49,368.37
应付职工薪酬		--	
其中：印度卢比	1,085,733.00	0.1063	115,413.42
应交税费		--	
其中：印度卢比	1,041,849.00	0.1063	110,748.55
其他应付款		--	
其中：印度卢比	4,219,761.59	0.1063	448,560.66

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

郴州希典科技有限公司迪拜子公司主要经营地为阿联酋迪拜，记账本外币为迪拉姆；高斯贝尔数码科技印度有限公司主要经营地为印度孟买，记账本位币为印度卢比。

79、套期

不适用

80、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

否

5、其他原因的合并范围变动

不适用

6、其他

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都驰通公司	成都	成都	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
功田陶瓷公司	郴州	郴州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
郴州希典公司	郴州	郴州	制造业	100.00%		出资设立方式
希典迪拜子公司	阿联酋迪拜	阿联酋迪拜	商业	100.00%		出资设立方式
高斯贝尔印度公司	印度孟买	印度孟买	商业	100.00%		出资设立方式

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
安徽广行贝尔数码科技有限责任公司	合肥	合肥	商业	49.00%		权益法核算
尼泊尔有线数字有限责任公司	加德满都	加德满都	商业	25.00%		权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	43,050,835.28	43,614,645.62
非流动资产	114,266.48	126,399.02
资产合计	43,165,101.76	43,741,044.64
流动负债	3,145.15	29,207.81
负债合计	3,145.15	29,207.81
归属于母公司股东权益	43,161,956.61	43,711,836.83
按持股比例计算的净资产份额	21,149,358.74	21,418,800.05
--商誉	7,803,000.00	7,803,000.00
--其他	-7,803,000.00	-7,803,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	21,149,358.74	21,418,800.05
营业收入	0.00	79,880.19
净利润	-549,880.22	-444,597.20
综合收益总额	-549,880.22	-444,597.20

其他说明

上述列示为安徽广行贝尔数码科技有限责任公司主要财务信息。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,008,800.00	5,008,800.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-824,009.84	-696,059.32
--综合收益总额	-824,009.84	-696,059.32

其他说明

上述列示为尼泊尔有线数字有限责任公司主要财务信息。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项等。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。

信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的44.50%(2016年12月31日：42.91%)源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

3、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

截至2017年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币79,978,900.00元(2016年12月31日：人民币69,917,150.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50个基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司存在一定规模的外币资产和负债，且主要以美元计价。因此，当人民币出现大幅波动时，本公司将承担一定外汇风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司没有母公司，刘潭爱先生为公司的控股股东和实际控制人。报告期末，刘潭爱先生直接持有公司27.89%的股份，并通过高视创投间接持有公司5.87%的股份。

本企业最终控制方是刘潭爱先生。

其他说明：

刘潭爱先生持有高视创投90.67%的股份，报告期末，高视创投持有公司6.47%的股份，为公司第二大股东；孙二花为刘潭爱的配偶，持有公司1.60%的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
广行贝尔公司	联营企业
尼泊尔公司	联营企业

其他说明：

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（简称“广行贝尔公司”）

尼泊尔有线数字有限责任公司（简称“尼泊尔公司”）

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市高斯宝电气技术有限公司(简称“高斯宝”)	同受实际控制人刘潭爱控制
深圳市高视通智能机电有限公司（简称“高视通”）	同受实际控制人刘潭爱控制
深圳市高斯贝尔家居智能电子有限公司（简称“家居智能”）	同受实际控制人刘潭爱控制
郴州高视伟业科技有限公司（简称“高视科技”）	同受实际控制人刘潭爱控制
郴州相山瀑布水电有限公司（简称“相山瀑布”）	同受实际控制人刘潭爱控制
深圳市高斯康软件有限公司（简称“高斯康”）	同受实际控制人刘潭爱控制
郴州高斯通科技有限公司（简称“高斯通”）	同受实际控制人刘潭爱控制
郴州市东江湖松琅屿旅游文化有限公司（简称“松琅屿旅游”）	同受实际控制人刘潭爱控制
郴州高视伟业房地产开发有限公司（简称“高视地产”）	公司股东高视伟业创业投资有限公司的参股公司
深圳市视晶无线技术有限公司（简称“视晶无线”）	公司股东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（简称“高视安”）	公司股东高视伟业创业投资有限公司的参股公司
北京佳车易软件有限公司（简称“佳车易”）	公司股东高视伟业创业投资有限公司的参股公司
成都图南电子有限公司（简称“图南电子”）	公司股东高视伟业创业投资有限公司的参股公司
深圳市汉华安道科技有限责任公司（简称“汉华安道”）	公司股东高视伟业创业投资有限公司的参股公司
深圳市高斯捷科技有限公司（简称“高斯捷”）	实际控制人刘潭爱参股公司
深圳市高斯宝环境技术有限公司（简称“高斯宝环境”）	受实际控制人控制的企业深圳市高斯宝电气技术有限公司控制
湖南克拉视通科技有限公司（简称“克拉视通”）	受公司股东高视伟业创业投资有限公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙二花	参股股东、实际控制人配偶
郴州相山物业服务有限公司（简称“相山物业”）	同受实际控制人刘潭爱控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
相山物业公司	物业费			否	159,604.32
相山瀑布公司	水 费	298,705.22	650,000.00	否	349,721.69
高视科技公司	租 金	336,521.49	700,000.00	否	364,326.63
高视科技公司	物业费	917,245.61	1,920,000.00	否	768,175.35
小计		1,552,472.32	3,270,000.00		1,641,827.99

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
高视地产公司	租 金	16,457.16	19,748.57
家居智能	商 品	69,071.10	
尼泊尔公司	商 品	7,214,611.13	
高视科技公司	电 费	146,996.12	165,705.12
小计		7,447,135.51	185,453.69

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
高视地产公司	宿 舍	16,457.16	19,748.57
小计		16,457.16	19,748.57

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
高视科技公司	厂房	251,243.22	269,667.74
高视科技公司	仓库	85,278.27	94,658.89
小计		336,521.49	364,326.63

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位：元

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、孙二花	70,000,000.00	2016年03月25日	2017年03月25日	是
刘潭爱	200,000,000.00	2015年03月16日	2025年03月15日	否
刘潭爱	100,000,000.00	2014年10月08日	2019年10月07日	否

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,594,551.00	2,291,300.00

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	高视地产公司	0.00	0.00	20,736.00	1,036.80
应收账款	尼泊尔公司	5,479,620.72	273,981.04	0.00	0.00
长期应收账款	尼泊尔公司	16,304,166.16	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	高视科技公司	0.00	117,552.13
其他应付款	相山瀑布	253,530.19	0.00

7、关联方承诺

报告期内，公司与关联方发生的关联交易均系根据生产经营需要产生，并以公允价格进行交易，不存在损害公司及其他非关联股东利益的情况；且交易金额占公司当期全部采购货物和营业收入的比例较小，不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响。

8、其他

不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

一) 上海英立视数字科技有限公司诉讼事项

2013年9月，公司与上海英立视数字科技有限公司签订河北省网项目《浏览器移植和销售合同书》，约定由上海英立视数字科技有限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。根据公司提供的中标文件显示，公司中标项目当中双向机顶盒需要使用深圳市海思半导体有限公司提供的海思CPU: Hi3716Mv300，单向机顶盒使用上海英立视数字科技有限公司提供的CPU:澜起 HM-1521。同时，根据公司提供的销售数据及说明，公司使用上海英立视数字科技有限公司提供的CPU:澜起 HM-1521的单向机顶盒合计销售数量为128,998台。因公司与上海英立视数字科技有限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，上海英立视数字科技有限公司因与公司《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），受理上海英立视数字科技有限公司起诉公司计算机软件著作权许可合同纠纷一案。

公司案件代理律师于2016年12月6日收到上海知识产权法院关于本案出具的《民事判决书》，主要判决内容如下：

1、公司向原告（反诉被告）上海英立视数字科技有限公司支付截止至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、公司向原告（反诉被告）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94,546.00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65,118.00元；反诉案件受理费人民币9,375.00元由公司负担。

公司已于2016年12月19日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日公司收到上海知识产权法院的缴费上诉费用通知，2016年12月27日公司缴纳了上诉费用。该案于2017年2月28日在上海市高级人民法院开庭审理，案号为（2017）沪民终12号。

2017年8月7日，公司收到了上海市高级人民法院于7月17日签署的（2017）沪民终12号《民事判决书》，判决内容如下：

1、驳回上诉，维持原判；

2、本案二审案件受理费人民币74,493元，由上诉人高斯贝尔负担；

3、本判决为终审判决。

公司在本报告期已按该判决书补计提了2017年1月1日至6月30日的违约金计576,024.90元。

注：根据《企业会计准则》规定，出于谨慎性原则，公司2016年已预提了7,780,573.84元该案预计负债。

二) 永隆电路有限公司诉讼事项

2016年2月29日，广东省惠州市惠阳区人民法院（以下简称惠阳区法院）就永隆电路有限公司（原告）诉金峰电路（惠

州)有限公司(被告)民间借贷纠纷一案作出民事调解书([2016]粤1303民初362号),关于永隆电路有限公司(以下简称永隆电路公司)向惠阳区法院申请代位执行金峰电路(惠州)有限公司(以下简称金峰电路公司)对高斯贝尔公司及郴州希典公司的债权共计3,084,389.08元。2016年5月19日,高斯贝尔公司及郴州希典公司就上述执行内容分别向惠阳区法院递交异议申请书。

2016年7月1日,永隆电路公司以高斯贝尔公司及郴州希典公司为被告、金峰电路公司为第三人向惠阳区法院提交了《民事起诉状》,请求法院判决被告向其履行代位清偿义务,本金及利息共计支付3,238,822.55元;判令被告、第三人承担本案全部诉讼费用。

2016年7月7日,永隆电路公司就此案向惠阳区法院提出诉讼保全申请,同日,惠阳区法院向高斯贝尔公司下发了《民事裁定书》([2016]粤1303民初2070号),冻结被告高斯贝尔公司在中国农业银行湖南省郴州市国庆路支行账号为681901040002888的存款,冻结价值以2,300,000.00元为限,冻结期限自本裁定生效之日起一年;向郴州希典公司下发了《民事裁定书》([2016]粤1303民初2063号),冻结被告郴州希典公司在中国农业银行湖南省郴州市国庆路支行账号为681901040007556的存款,冻结价值以1,300,000.00元为限,冻结期限自本裁定生效之日起一年。

2016年11月25日,广东省惠州市中级人民法院分别向高斯贝尔公司、郴州希典公司下达[2016]粤13民辖终496号、[2016]粤13民辖终495号民事裁定书,裁定撤销[2016]粤1303民初2070-1号、[2016]粤1303民初2063-1号《民事裁定书》,将该两案移到郴州市苏仙区人民法院进行审理。

2017年8月17日,高斯贝尔收到了湖南省郴州市苏仙区人民法院签署的(2017)湘1003民初856号《民事调解书》,经郴州市苏仙区人民法院主持调解,当事人自愿达成如下协议:1)被告高斯贝尔数码科技股份有限公司在签收本调解书后五日内代第三人金峰电路(惠州)有限公司向原告惠州市永隆电路有限公司支付货款1,241,222.85元(此款由被告转付至原告指定账户,开户行:中国农业银行惠阳农行镇隆支行,账号:44231701040005039);2)原告承诺在签收本调解书5日内向被告开具金额417,233.54元的增值税专用发票;3)案件受理费23,686.58元,减半收取11,843.29元,保全费5,000元,两项合计收取16,843.29元,原告惠州市永隆电路有限公司自愿承担。本调解书经各方当事人签收后,即具有法律效力。三方当事人已于8月17日签收确认。

2017年8月17日,郴州希典收到了湖南省郴州市苏仙区人民法院签署的(2017)湘1003民初855号《民事调解书》,经郴州市苏仙区人民法院主持调解,当事人自愿达成如下协议:1)被告郴州希典科技有限公司在签收本调解书后五日内代第三人金峰电路(惠州)有限公司向原告惠州市永隆电路有限公司支付货款858,777.15元(此款由被告转付至原告指定账户,开户行:中国农业银行惠阳农行镇隆支行,账号:44231701040005039);2)案件受理费14,952元,减半收取7,476元,保全费5,000元,两项合计收取12,476元,原告惠州市永隆电路有限公司自愿承担。本调解书经各方当事人签收后,即具有法律效力。三方当事人已于8月17日签收确认。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

一、上海英立视数字科技有限公司诉讼事项

公司于2017年8月7日收到了上海市高级人民法院于7月17日签署的（2017）沪民终12号《民事判决书》，判决内容如下：

1) 驳回上诉，维持原判；2) 本案二审案件受理费人民币74,493元，由上诉人高斯贝尔负担；3) 本判决为终审判决。

公司在本报告期已按该判决书补计提了2017年1月1日至6月30日的违约金计576,024.90元。此外，该案件2017年7月1日至8月7日的违约金计120,933.40元公司将在8月份计提。

二、重大合同签订

1) 公司于2017年7月13日与四环锌锗科技股份有限公司（以下简称“四环锌锗”）签订了《四环锌锗科技股份有限公司工业自动化升级改造及系统集成服务项目合同书》，由高斯贝尔向四环锌锗提供位于雅安市汉源县厂区工业自动化升级改造（生产线技改建设）及办公区系统集成项目服务，合同总金额为9,892.0345万元（详见巨潮资讯网《关于公司签订重大合同的公告》【公告编号：2017-043】）；

2) 公司于2017年7月13日与四川省乾盛冶化有限责任公司（以下简称“乾盛冶化”）签订了《四川省乾盛冶化有限责任公司工业自动化升级改造及系统集成服务项目合同书》，由高斯贝尔向乾盛冶化提供位于雅安市汉源县厂区工业自动化升级改造（生产线技改建设）及办公区系统集成项目服务，合同总金额为8,629.4502万元（详见巨潮资讯网《关于公司签订重大合同的公告》【公告编号：2017-043】）。

公司与四环锌锗及乾盛冶化均不存在关联关系，上述合同的签订为公司日常性经营行为，对公司业务独立性无重大影响。

三、永隆电路有限公司诉讼事项

1) 高斯贝尔公司于2017年8月17日收到了湖南省郴州市苏仙区人民法院签署的（2017）湘1003民初856号《民事调解书》，经郴州市苏仙区人民法院主持调解，当事人自愿达成如下协议：1) 被告高斯贝尔数码科技股份有限公司在签收本调解书后五日内代第三人金峰电路（惠州）有限公司向原告惠州市永隆电路有限公司支付货款1,241,222.85元（此款由被告转付至原告指定账户，开户行：中国农业银行惠阳农行镇隆支行，账号：44231701040005039）；2) 原告承诺在签收本调解书5日内向被告开具金额417,233.54元的增值税专用发票；3) 案件受理费23,686.58元，减半收取11,843.29元，保全费5,000元，两项合计收取16,843.29元，原告惠州市永隆电路有限公司自愿承担。本调解书经各方当事人签收后，即具有法律效力。三方当事人已于8月17日签收确认。

2) 郴州希典于2017年8月17日收到了湖南省郴州市苏仙区人民法院签署的（2017）湘1003民初855号《民事调解书》，经郴州市苏仙区人民法院主持调解，当事人自愿达成如下协议：1) 被告郴州希典科技有限公司在签收本调解书后五日内代第三人金峰电路（惠州）有限公司向原告惠州市永隆电路有限公司支付货款858,777.15元（此款由被告转付至原告指定账户，开户行：中国农业银行惠阳农行镇隆支行，账号：44231701040005039）；2) 案件受理费14,952元，减半收取7,476元，保全费5,000元，两项合计收取12,476元，原告惠州市永隆电路有限公司自愿承担。本调解书经各方当事人签收后，即具有法律效力。三方当事人已于8月17日签收确认。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

不适用

(2) 未来适用法

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

- 1、公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。
- 2、本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	数字电视终端设备	数字电视前端设备	数字电视软件	其他产品及服务	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	348,350,269.94	52,422,126.74	20,141,833.61	25,765,261.88	5,706,174.17	46,877,440.49	405,508,225.85
主营业务成本	288,085,066.43	34,444,970.96	2,624,777.22	14,690,249.29	3,760,465.37	40,819,215.18	302,786,314
资产总额	1,168,622,291.79	175,862,260.42	67,570,482.31	86,435,585.06	19,142,693.18	261,613,493.53	1,256,019,819.23
负债总额	432,355,351.38	65,063,784.88	24,999,060.71	31,978,585.39	7,082,224.85	139,310,180.12	422,168,827.09

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	477,022,099.97	99.47%	42,628,819.44	8.94%	434,393,280.53	477,853,188.85	99.47%	41,767,522.84	8.74%	436,085,666.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备	2,531,013.29	0.53%	2,531,013.29	100.00%	0.00	2,542,776.61	0.53%	2,542,776.61	100.00%	0.00

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
的应收账款										
合计	479,553,113.26	100.00%	45,159,832.73	9.42%	434,393,280.53	480,395,965.46	100.00%	44,310,299.45	9.22%	436,085,666.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	349,385,812.03	17,469,290.60	5.00%
1 年以内小计	349,385,812.03	17,469,290.60	5.00%
1 至 2 年	72,852,623.85	7,285,262.39	10.00%
2 至 3 年	25,689,279.52	5,137,855.90	20.00%
3 年以上	26,266,674.14	12,736,410.55	48.49%
3 至 4 年	12,856,914.94	3,857,074.48	30.00%
4 至 5 年	9,060,846.26	4,530,423.13	50.00%
5 年以上	4,348,912.94	4,348,912.94	100.00%
合计	474,194,389.54	42,628,819.44	8.99%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1、组合中，合并范围内关联往来坏账准备计提情况

组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来	2,827,710.43	-	-
小 计	2,827,710.43		

2、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
客户一	633,788.00	633,788.00	100	预计难以收回
客户二	373,780.00	373,780.00	100	预计难以收回
客户三	312,732.00	312,732.00	100	预计难以收回
客户四	271,960.00	271,960.00	100	预计难以收回

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
客户五	227,500.00	227,500.00	100	预计难以收回
客户六	85,500.00	85,500.00	100	预计难以收回
境外零星应收款项	625,753.29	625,753.29	100	预计难以收回
小 计	2,531,013.29	2,531,013.29	100	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 861,296.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	175,203,963.53	36.53	8,760,198.18
安徽广电信息网络股份有限公司[注]	40,700,782.00	8.49	3,052,522.77
客户二	19,060,086.02	3.97	1,229,832.82
客户三	17,489,003.08	3.65	874,450.15
客户四	13,077,785.79	2.73	653,889.29
小 计	265,531,620.42	55.37	14,570,893.21

[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款项。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,306,514.58	100.00%	1,002,870.02	10.78%	8,303,644.56	10,021,694.61	100.00%	1,555,082.98	15.52%	8,466,611.63
合计	9,306,514.58	100.00%	1,002,870.02	10.78%	8,303,644.56	10,021,694.61	100.00%	1,555,082.98	15.52%	8,466,611.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	6,240,781.68	312,039.08	5.00%
1 年以内小计	6,240,781.68	312,039.08	5.00%
1 至 2 年	1,023,156.40	102,315.64	10.00%
2 至 3 年	1,282,576.50	256,515.30	20.00%
3 年以上	760,000.00	332,000.00	43.68%
3 至 4 年	290,000.00	87,000.00	30.00%
4 至 5 年	450,000.00	225,000.00	50.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	9,306,514.58	1,002,870.02	10.78%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 552,212.96 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
招商证券股份有限公司	2,000,000.00	抵扣承销费用
湖南宇腾有色金属股份有限公司	280,000.00	货币资金收回
合计	2,280,000.00	--

1、应收款招商证券股份有限公司2,000,000.00元暂付款，于2017年2月抵扣了我司上市承销费用，转回坏账准备400,000.00元。

2、收回湖南宇腾有色金属股份有限公司土地转让款280000.00元，转回坏账准备140,000.00元。

转回的其他应收款均按照统一的账龄法计提坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	8,345,345.60	7,275,382.40
应收暂付款		2,000,000.00
土地转让款	200,000.00	480,000.00
其他	761,168.98	266,312.21
合计	9,306,514.58	10,021,694.61

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	保证金	536,400.00	1年以内	5.76%	26,820.00
客户一	保证金	333,500.00	2-3年	3.58%	66,700.00
客户二	保证金	754,020.00	1-2年	8.10%	75,402.00
客户三	保证金	539,030.40	1-2年	5.79%	53,903.04
客户三	保证金	170,976.50	2-3年	1.84%	34,195.30
客户四	保证金	704,028.00	1年以内	7.56%	35,201.40
客户五	保证金	460,400.00	1年以内	4.95%	23,020.00
合计	--	3,498,354.90	--	37.59%	315,241.74

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	120,370,613.87	0.00	120,370,613.87	120,370,613.87	0.00	120,370,613.87
对联营、合营企业投资	30,939,366.58	7,803,000.00	23,136,366.58	32,032,817.73	7,803,000.00	24,229,817.73
合计	151,309,980.45	7,803,000.00	143,506,980.45	152,403,431.60	7,803,000.00	144,600,431.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
郴州希典公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
成都驰通公司	30,464,563.43			30,464,563.43		
功田陶瓷公司	39,855,603.22			39,855,603.22		
高斯贝尔印度子公司	50,447.22			50,447.22		
合计	120,370,613.87			120,370,613.87		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广行贝尔公司	29,221,800.05			-269,441.31						28,952,358.74	7,803,000.00
尼泊尔公司	2,811,017.68			-824,009.84						1,987,007.84	
小计	32,032,817.73			-1,093,451.15						30,939,366.58	7,803,000.00
合计	32,032,817.73			-1,093,451.15						30,939,366.58	7,803,000.00

(3) 其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,626,314.41	145,681,009.02	325,712,801.77	223,743,265.20
其他业务	2,335,899.31	1,070,283.82	2,586,170.75	1,090,999.14
合计	216,962,213.72	146,751,292.84	328,298,972.52	224,834,264.34

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,093,451.15	-203,932.91
合计	-1,093,451.15	-203,932.91

6、其他

不适用

十八、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	-6,351.25	
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）	4,614,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	72,145.33	
减：所得税影响额	702,059.11	
合计	3,978,334.97	--

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。

不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.40%	0.0699	0.0699
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.88%	0.0439	0.0439

3、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

不适用

（2）同时按照境外会计准则与按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

不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

不适用

高斯贝尔数码科技股份有限公司

法定代表人：刘潭爱

2017年8月22日