



广州视源电子科技有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄正聪、主管会计工作负责人李艳君及会计机构负责人周小云声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张启祥	独立董事	出差	胡玉明

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	37
第十节 财务报告	38
第十一节 备查文件目录	126

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、视源、视源股份	指	广州视源电子科技有限公司
广州视睿、视睿	指	广州视睿电子科技有限公司，公司子公司
广州鑫翔	指	广州鑫翔电子科技有限公司，公司子公司
广州睿鑫	指	广州睿鑫电子科技有限公司，公司子公司
广州希科	指	广州希科医疗器械科技有限公司，公司子公司
广州睿耳	指	广州睿耳声学科技有限公司，公司子公司
广州掌灵	指	广州掌灵信息科技有限公司，公司子公司，原名为广州杜塞尔电子有限公司
广州立知	指	广州立知网络科技有限公司，公司子公司
广州六环	指	广州六环信息科技有限公司，公司子公司
视源（香港）	指	视源（香港）有限公司，公司子公司
广州镭晨	指	广州镭晨智能科技有限公司，公司子公司，原名为广州镭晨自动控制科技有限公司
深圳开视	指	深圳市开视电子科技有限公司，公司子公司
厦门视尔沃	指	厦门视尔沃电子科技有限公司，公司子公司
北京希孚	指	北京希孚科技有限公司，公司子公司
俊荟有限	指	俊荟有限公司，视源（香港）子公司
广州视臻	指	广州视臻信息科技有限公司，公司子公司，原名为广州威睿信息科技有限公司
广州视琨、视琨	指	广州视琨电子科技有限公司，公司子公司，原名为广州衡翔电子有限公司
苏州视源	指	苏州视源电子技术有限公司，公司子公司
视源门诊	指	广州视源门诊部有限责任公司，公司子公司
北京视源	指	北京视源创新科技有限公司，公司子公司
广州易家	指	广州易家智能电子科技有限公司，公司子公司
广州华欣	指	广州华欣电子科技有限公司
汇冠股份	指	北京汇冠新技术股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	视源股份	股票代码	002841
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州视源电子科技有限公司		
公司的中文简称（如有）	视源股份		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Shiyuan Electronic Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	CVTE		
公司的法定代表人	黄正聪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢勇	张正元
联系地址	广州黄埔区云埔四路 6 号	广州黄埔区云埔四路 6 号
电话	020-32210275	020-32210275
传真	020-82075579	020-82075579
电子信箱	shiyuan@cvte.com	shiyuan@cvte.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,727,634,244.89	3,388,369,095.43	10.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	309,817,303.28	324,030,130.53	-4.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	291,767,984.77	265,258,180.37	9.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-226,679,459.02	208,874,205.41	-208.52%
基本每股收益（元/股）	0.78	0.89	-12.36%
稀释每股收益（元/股）	0.78	0.89	-12.36%
加权平均净资产收益率	15.76%	37.96%	-22.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,917,969,922.22	2,859,824,935.58	37.00%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,235,847,217.66	1,244,935,479.59	79.60%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-420,507.94	
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）	32,796,431.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	23,237.82	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-10,674,426.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	294,544.64	
减: 所得税影响额	3,847,666.01	
少数股东权益影响额(税后)	122,294.41	
合计	18,049,318.51	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司主营业务为液晶显示主控板卡、交互智能平板等电子产品的设计、研发和销售。始终致力于提升电子产品更加丰富与高效的信息沟通体验，依托在显示驱动、信号处理、电源管理、人机交互、应用开发、系统集成等技术领域的开发经验，面向应用层面进行资源整合与产品开发，通过技术创新不断延伸和丰富产品结构，产品已广泛应用于消费电子领域和商用电子领域。目前，公司已经发展成为全球领先的液晶显示主控板卡供应商和国内领先的交互智能平板供应商。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	2017年3月，视源股份新设全资子公司苏州视源，持有100%股权；2017年4月，视源股份新设子公司视源门诊，持有70.00%股权；2017年4月，视源股份新设子公司北京视源，持股100.00%的股权；2017年5月，视源股份处置子公司广州睿耳12.2%的股权；2017年6月，视源股份新设全资子公司广州易家，持有100.00%股权；2017年6月，广州视睿转让广州华欣19.60%的股权
固定资产	原在建办公大楼达到可使用状态，本期结转固定资产，导致固定资产增加
无形资产	无重大变动
在建工程	视琨生产建设项目工程在建
银行存款	收到IPO募集资金、限制性股票认购资金
存货	旺季备货增加
衍生金融资产	2016年期末远期购汇合约计提衍生金融资产7,005.40万，因2017年上半年人民币持续升值已全额冲减并形成衍生金融负债1,820.67万
衍生金融负债	2016年期末远期购汇合约计提衍生金融资产7,005.40万，因2017年上半年人民币持续升值已全额冲减并形成衍生金融负债1,820.67万

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体可参见2016年年报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年 1-6 月，公司实现营业收入 372,763.42 万元，同比增长 10.01%；实现归属于上市公司股东的净利润 30,981.73 万元，同比下降 4.39%；实现扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 29,176.80 万元，同比增长 9.99%，扣非后净利润增幅与营业收入增幅相当。受全球彩电市场需求小幅下滑、主要原材料价格持续上涨及人民币汇率大幅波动等因素的影响，公司 2017 年 1-6 月营业收入和净利润同比增速有所下降。

1、液晶显示主控板卡

根据奥维 AVC 发布的《全球 TV 品牌出货月度数据报告 1706》，2017 年上半年全球彩电市场出货总量同比下降 4.06%，叠加 2016 年末彩电整机厂商库存较高的影响，2017 年 1-6 月，公司液晶显示主控板卡产品的营业收入同比下降 3.37%。

2、交互智能平板

2017 年 1-6 月，公司交互智能平板产品维持良性增长态势，实现营业收入 135,558.61 万元，同比增长 27.97%。根据奥维 AVC 发布的报告，公司自有品牌“希沃”在国内教育市场的占有率同比上升 1.5% 至 30.9%。2017 年上半年，公司进一步加大在会议市场的投入，持续推进“MAXHUB”会议平板的业务开拓工作。

3、其他重要事项说明

营运费用增长：报告期内，公司销售费用和管理费用较 2016 年 1-6 月增加 11,930.35 万元，同比增长 33.20%，主要原因是公司新业务投入的增加以及技术研发方面的持续投入所致。2017 年 1-6 月，公司研发费用较 2016 年 1-6 月增加 5,345.28 万元，同比增长 47.33%。公司管理层认为，虽然新业务开拓和技术研发方面的投入短期内会对公司盈利产生一定的影响，但该等投入对公司的长期持续发展具有重要意义，公司未来将根据发展战略持续加大该等投入。

外汇套期保值：由于公司直接出口收入占比较小，同时主要原材料如主 IC、存储器件、液晶面板等采购时主要以美元支付，存在较大购汇敞口。2016 年，人民币对美元汇率大幅贬值，为规避汇率波动风险，公司进行了外汇套期保值的操作，有效降低了人民币贬值对公司业绩的影响。2017 年 1-6 月，人民币对美元快速升值，虽然本期已交割合约累计实现 2,089.80 万元收益，但依据合约银行发布的远期汇率，未交割外汇远期合约部分预计将产生 1,820.67 万元损失，由于上年度预提收益 7,005.40 万元在本期冲回，导致本期出现 8,826.07 万元损失，因此对本期净利润产生一定的影响。公司管理层认为，在合规前提下采取适当方式进行外汇风险的规避是必要的，未来，将要求相关部门在后续管理中持续提升专业能力。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,727,634,244.89	3,388,369,095.43	10.01%	
营业成本	2,919,789,737.30	2,698,256,051.77	8.21%	
销售费用	182,592,106.67	150,387,185.46	21.41%	

管理费用	296,095,547.42	208,996,983.81	41.67%	主要为人员费用、研发费、折旧费等增长
财务费用	-13,307,667.11	10,661,367.35	-224.82%	主要为汇兑收益及利息增加导致
所得税费用	35,189,924.36	45,932,702.12	-23.39%	
研发投入	166,393,982.07	112,941,154.42	47.33%	主要为人员费用增长
经营活动产生的现金流量净额	-226,679,459.02	208,874,205.41	-208.52%	主要为旺季备货较多导致
投资活动产生的现金流量净额	-224,999,688.37	-12,528,449.53	-1,695.91%	主要为购买 1.7 亿理财产品及 1.3 亿固定资产在建导致
筹资活动产生的现金流量净额	676,106,987.56	-178,203,416.52	479.40%	主要为 IPO 募集款、限制性股票认购资金
现金及现金等价物净增加额	235,228,400.34	16,311,676.49	1,342.09%	
投资收益	82,139,736.79	45,628,515.07	80.02%	主要为处置参股公司股权及外汇套期保值已实现的收益
营业外收入	2,985,726.23	13,189,298.71	-77.36%	会计政策变更，与企业日常经常相关的政府补贴重分类至其他收益
营业外支出	3,109,941.96	1,188,632.80	161.64%	捐赠支出增加
公允价值变动收益	-88,260,683.54	19,623,800.00	-549.76%	上年度预提公允价值变动收益 7005.40 万元在本期冲回
其他收益	32,794,683.69			会计政策变更，与企业日常经常相关的政府补贴重分类至其他收益
	本报告期	上年期末	同比增减	变动原因
衍生金融资产	0.00	70,053,989.54	-100.00%	主要为人民币升值，衍生金融工具公允价值变动导致资产减少
可供出售金融资产	0.00	10,749,943.84	-100.00%	处置参股公司股权导致
长期股权投资	918,494.70	1,402,214.60	-34.50%	主要为联营企业微乾公司亏损，权益法核算减少账面价值
预付款项	70,249,942.46	16,684,037.14	321.06%	旺季备货增加导致
其他应收款	36,884,010.29	13,588,494.27	171.44%	主要为出口退税及办事处场地押金导致

存货	1,281,668,847.69	744,305,454.74	72.20%	旺季备货增加导致
其他流动资产	230,253,139.59	14,873,452.09	1,448.08%	购买理财产品 1.7 亿
在建工程	52,762,685.68	6,851,489.99	670.09%	视琨生产建设项目在建工程投入导致
长期待摊费用	15,148,156.93	9,453,496.27	60.24%	主要为公司办事处装修费增加导致
衍生金融负债	18,206,694.00	0.00		主要为人民币升值，衍生金融工具公允价值变动导致衍生金融负债增加
应付票据	11,385,000.00	6,914,356.06	64.66%	主要为以票据方式结算的货款增加
应付股利	69,300.00	0.00		境外股东待派分红
应付职工薪酬	31,884,931.13	98,172,069.58	-67.52%	主要为去年年底计提第四季度奖金较多导致
其他应付款	49,927,814.84	75,330,502.68	-33.72%	2016 年年末计提费用本期已支付
一年内到期的非流动负债	2,127,115.22	1,554,424.18	36.84%	收到的政府补贴增加，相应结转的一年内到期的递延收益同步增加
递延所得税负债	3,837,682.73	14,092,962.60	-72.77%	上年计提的外汇套期保值产生的收益受人民币升值影响导致递延所得税负债减少
其他流动负债	18,362,487.05	10,213,752.69	79.78%	会计科目重分类
资本公积	808,366,796.08	0.00	100.00%	发行新股导致
其他综合收益	1,998,595.17	3,113,456.46	-35.81%	外币报表折算差异

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,727,634,244.89	100%	3,388,369,095.43	100%	10.01%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	3,727,634,244.89	100.00%	3,388,369,095.43	100.00%	10.01%

分产品					
液晶显示主控板卡	2,081,435,656.43	55.84%	2,154,052,977.89	63.57%	-3.37%
交互智能平板	1,355,586,091.26	36.36%	1,059,339,611.18	31.26%	27.97%
其他	290,612,497.20	7.80%	174,976,506.36	5.17%	66.09%
分地区					
国内	3,178,715,734.85	85.27%	2,907,376,706.56	85.80%	9.33%
国外	548,918,510.04	14.73%	480,992,388.87	14.20%	14.12%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
计算机、通信和 其他电子设备制 造业	3,727,634,244.89	2,919,789,737.30	21.67%	10.01%	8.21%	1.31%
分产品						
液晶显示主控板 卡	2,081,435,656.43	1,766,049,666.47	15.15%	-3.37%	-3.44%	0.06%
交互智能平板	1,355,586,091.26	950,294,118.23	29.90%	27.97%	28.97%	-0.55%
分地区						
国内	3,178,715,734.85	2,587,377,594.37	18.60%	9.33%	9.34%	-0.01%
国外	548,918,510.04	332,412,122.93	39.44%	14.12%	0.12%	8.47%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

移动智能终端变动原因为产品退市，本期无发生销售业务。

其他变动原因为散料及其他子业务销售增加导致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	82,139,736.79	23.84%	主要为处置参股公司股权及 外汇套期保值已实现的收益	否
公允价值变动损益	-88,260,683.54	-25.62%	上年度预提公允价值变动收 益 7005.40 万元在本期冲回	否
资产减值	17,601,370.21	5.11%	主要为计提的存货跌价准备	是
营业外收入	2,985,726.23	0.87%	主要为政府补助	是
营业外支出	3,109,941.96	0.90%	主要为对外捐赠和赔款支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,402,998,762.01	35.81%	839,359,800.88	37.32%	-1.51%	
应收账款	58,460,219.21	1.49%	6,654,500.13	0.30%	1.19%	
存货	1,281,668,847.69	32.71%	587,022,872.17	26.10%	6.61%	
长期股权投资	918,494.70	0.02%	1,214,843.11	0.05%	-0.03%	
固定资产	429,961,708.81	10.97%	362,245,059.59	16.11%	-5.14%	
在建工程	52,762,685.68	1.35%	1,189,943.19	0.05%	1.30%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	本期计提的减 值	本期购买金 额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.衍生金融资 产	70,053,989.54	-70,053,989.54	-70,053,989.54				0.00
2.可供出售金 融资产	10,749,943.84					10,749,943.84	0.00
金融资产小计	80,803,933.38	-70,053,989.54	-70,053,989.54			10,749,943.84	0.00
金融负债							
1.衍生金融负 债	0.00	-18,206,694.00	-18,206,694.00				18,206,694.00

金融负债合计		-18,206,694.00	-18,206,694.00				18,206,694.00
上述合计	80,803,933.38	-88,260,683.54	-88,260,683.54			10,749,943.84	18,206,694.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,776,867.00	保函保证金、信用证保证金
合计	2,776,867.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
视琨生产建设项目	自建	是	其他电子制造业	46,437,869.84	52,421,660.03	自筹	32.76%	--	--	建设中	无	无
合计	--	--	--	46,437,869.84	52,421,660.03	--	--	--	--	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
银行	无	否	外汇远期合约		2017年01月01日	2018年04月10日	227,446.99		178,338.15	79.64%	-6,736.27
合计				0	--	--	227,446.99		178,338.15	79.64%	-6,736.27
衍生品投资资金来源	全部为公司自有资金										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如有)	2017年04月01日										
衍生品投资审批股东会公告披露日期(如有)	2017年04月25日										
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>随着公司业务规模的增长,公司外汇收支敞口越来越大。规避和防范汇率波动对公司经营造成影响是我们的最终目标。</p> <p>1、价格反向波动带来的风险:在汇率行情变动较大的情况下,银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司将来实际收付时的汇率,造成汇兑损失。</p> <p>2、资金预测风险:公司根据客户订单和采购订单进行资金收付汇预测,实际执行过程中,可能存在订单调整,导致套期保值交割风险。</p> <p>公司及子公司进行外汇套期保值业务会遵循汇率锁定风险、套期保值的原则,不做投机性、套利性的交易操作,因此在开展外汇套期保值时进行严格的风险控制,具体风险控制措施如下:</p> <p>1、将套期保值业务与公司生产经营相匹配,严格控制交易保证金头寸。</p> <p>2、严格控制套期保值的资金规模,合理计划和使用银行授信额度,严格按照公司管理制度的规定下达操作指令,根据规定履行相应的审批程序后,方可进行操作。公司将合理调度资金用于套期保值业务,不得使用募集资金直接或间接进行套期保值。</p> <p>3、公司已制定《金融衍生品交易业务内部控制制度》,对套期保值业务作出明确</p>										

	规定，并有专人负责研究市场，发现和分析风险。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1、外汇远期合约报告期内产生的损益为 -6,736.27 万元，其中公允价值变动损益为 -8,826.07 万元； 2、对衍生品公允价值的分析使用的是报告期末对应合约银行的远期外汇报价。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司开展外汇套期保值业务是以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，目的是为了规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司的不良影响，不是单纯以盈利为目的的远期外汇交易。同时，公司已建立了《金融衍生品交易业务内部控制制度》，完善了相关业务审批流程，制定了合理的会计政策及会计核算具体原则。公司开展外汇套期保值业务符合公司业务发展需求，董事会审议该事项程序合法合规，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司股东利益的情形。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	71,088.16
报告期投入募集资金总额	18,206.54
已累计投入募集资金总额	40,002.52

募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广州视源电子科技有限公司首次公开发行股票的批复》[证监许可（2016）3107号]核准，首次公开发行 40,500,000 股人民币普通股，发行价格为 19.06 元，募集资金总额 771,930,000.00 元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 710,881,620.00 元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字[2017]第 ZC10007 号《验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专项账户。公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入的议案》（详见巨潮资讯网，公告编号为 2017-007），同意公司以募集资金人民币 21,795.98 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。公司本报告期内投入募集资金 18,206.54 万元，截止报告期末，累计投入募集资金总额为 40,002.52 万元，另外，收到银行存款利息扣除银行手续费后的净额为 296.25 万元，尚未使用募集资金金额合计为 31,381.90 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智能电视板卡产品中心建设项目	否	31,594.18	31,594.18	178.39	18,917.3	59.88%			是	否
交互智能平板产品扩建项目	否	18,617.75	18,617.75	453.82	2,223.29	11.94%			是	否
信息化系统建设项目	否	3,750.12	3,750.12	679.18	1,966.78	52.45%			是	否
补充营运资金项目	否	17,126.11	17,126.11	16,895.15	16,895.15	98.65%			是	否
承诺投资项目小计	--	71,088.16	71,088.16	18,206.54	40,002.52	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	71,088.16	71,088.16	18,206.54	40,002.52	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>公司于 2017 年 6 月 16 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于变更部分募投项目实施地点的议案》。本次变更部分实施地点的募投项目是公司募集资金项目之“交互智能平板产品扩建项目”。根据公司《首次公开发行股票招股说明书》披露，该项目原计划以购置办公场所设立办事处，其中南京、杭州、太原、北京和武汉五个办事处，现调整为沈阳、呼和浩特、乌鲁木齐、贵阳四个办事处。本次变更部分募投项目实施地点是公司综合考虑目前的市场状况及营销网络建设的需求，进一步完善区域营销及售后技术服务网络平台，提升公司的品牌影响力，有利于实现公司长期稳定发展。本次交互智能平板产品扩建项目仅涉及部分以购置方式设立办事处的地点变更，募集资金的用途和投向、实施主体、募集资金投入金额等均保持不变，不属于募投项目的实质性变更，不会对交互智能平板产品扩建项目的实施造成不利影响。具体内容详见披露于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于变更部分募投项目实施地点的公告》。</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。2017 年 02 月 16 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，同意使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换金额为 21,795.98 万元。公司独立董事及监事会发表了同意的意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对募投项目的预先投入情况进行鉴证，出具了《关于广州视源电子科技有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》信会师报字[2017]第 ZC10029 号。具体内容详见披露于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于用募集资金置换先期投入的公告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止报告期末，本公司项目尚未使用募集资金金额合计为人民币 31,085.64 万元，加上银行存款利息扣除银行手续费的净额 296.26 万元后，余额合计为人民币 31,381.90 万元，分别存放于募集资金专项账户，后期将根据募投项目进度继续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
签署募集资金三方监管协议	2017 年 02 月 15 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于签署募集资金三方监管协议的公告》（公告编号：2017-005）
使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金，置换金额为 21,795.98 万元。	2017 年 02 月 17 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于用募集资金置换先期投入的公告》（公告编号：2017-007）
将募集资金项目之“交互智能平板产品扩建项目”中原计划以购置办公场所设立的办事处：南京、杭州、太原、北京和武汉等五个办事处，调整为沈阳、呼和浩特、乌鲁木齐、贵阳等四个办事处。	2017 年 06 月 17 日	详见披露于巨潮资讯网的《关于变更部分募投项目实施地点的公告》（公告编号：2017-049）

8、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
视琨生产建设项目	16,000	4,643.79	5,242.17	32.76%	无		
合计	16,000	4,643.79	5,242.17	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施
北京汇冠新技术股份有限公司	广州华欣 19.60% 的股权	2017 年 06 月 23 日	6,712.73	503.72	出售后公司不再持有广州华欣股份，广州华欣的经营状况不再对公司产生影响	15.58%	该等出售价格系根据各方于 2013 年 11 月 25 日签署的《股权转让协议》的约定，按广州华欣 2014 年度、2015 年度、2016 年度三个会计年度经审计的扣除非经	否	无	是	是

							常性损益后的净利润的平均值的 8.5 倍作为广州华欣的估值				
--	--	--	--	--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州视睿	子公司	"电子、通信与自动控制技术研究、开发；技术进出口；电视机制造；家用电器批发；家用视听设备零售；通信设备零售；家用电子产品修理；软件开发；信息技术咨询服务；计算机技术开发、技术服务；通讯终端设备批发；电视设备及其配件批发；货物进出口（专营专控商品除外）；其他办公设备维修；工业设计服务；电子产品设计服务。"	88,324,450.00	1,565,516,897.92	727,659,955.18	1,390,969,060.73	240,861,283.74	209,751,557.04

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
苏州视源电子科技有限公司	现金出资设立	无重大影响
广州视源门诊部有限责任公司	固定资产投资设立	无重大影响
北京视源创新科技有限公司	现金出资设立	无重大影响
广州易家智能电子科技有限公司	现金出资设立	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

广州视睿电子科技有限公司：报告期营业收入、净利润等均大幅增长，主要系公司交互智能平板业务凭借优良的产品质量、周到的客户服务，逐渐被市场接受和认可，品牌知名度不断提升，销售额和利润额显著提高。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	20.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	59,447.30	至	71336.76
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	59,447.30		
业绩变动的原因说明	公司业务正常增长，汇率波动对净利润的影响具有不确定性。		

十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司面临的风险无重大变化。公司一直积极采取应对措施，规避和降低可能面临的各类风险：

1、成长性下降的风险

过去公司经营业绩一直保持较快增长，但公司未来能否持续稳定成长仍然受到宏观经济环境、市场需求、产业政策、技术创新、人才培养、资金投入、市场推广等诸多条件影响，这将直接影响公司主营业务的经营情况，任何不利因素都可能导致公司增长放缓，甚至停滞。此外，公司的高速成长对于研发、运营、人力资源、财务等体系均带来了较大的挑战。因此，公司未来存在成长性下降的风险。

2、汇率波动的风险

公司原材料如主芯片、存储器件、液晶显示屏等主要通过支付美金进口采购，而公司的出口业务在整体销售额中占比不高，销售产品收到的美金少于进口原材料支付的美金。如果未来人民币兑美元汇率持续大幅波动，将对公司产品的生产成本造成一定的影响。公司将通过推进进口原材料人民币结算、外汇套期保值等方式降低汇率波动对公司经营业绩的影响。

3、细分市场业务开拓不能达到预期的风险

交互智能平板产品在交互性、显示效果、效率提升等诸多方面得到了相当数量的企业用户的高度认可，但其在广义会议市场还处于产品导入推广和品牌建立的阶段，未来的业务开拓可能受到诸多不确定因素的影响，存在细分市场业务开拓不能达到预期的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	89.57%	2017 年 03 月 06 日	2017 年 03 月 07 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公告编号为 2017-012 的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》。
2016 年度股东大会	年度股东大会	89.63%	2017 年 04 月 24 日	2017 年 04 月 25 日	详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公告编号为 2017-037 的《2016 年年度股东大会决议公告》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人、	股份锁定承	具体请参见招	2017 年 01 月	自公司股票	正常履行

	董事、监事、高级管理人员、公开发行前其他的法人股东和自然人股东	诺	股说明书第五节"八、发行人股本情况"之" (六) 本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺"中的相关内容。	06 日	上市之日起三十六个月内	
	公开发行前持股 5%以上股东、实际控制人	关于持股意向及减持意向的承诺	具体请参见招股说明书第五节"八、发行人股本情况"之" (七) 公开发行前持股 5%以上股东及实际控制人的持股意向及减持意向"中的相关内容。	2017 年 01 月 06 日	自公司股票上市之日起六十个月内	正常履行
	本公司、实际控制人、董事、高级管理人员	关于稳定股价的承诺	具体请参见招股说明书第五节"九、稳定股价的预案"中的相关内容。	2017 年 01 月 06 日	自公司股票上市之日起三十六个月内	正常履行
	本公司、实际控制人、	关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺	具体请参见招股说明书"重大事项提示"之" 六、关于招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏方面的承诺"中的相关内容。	2017 年 01 月 06 日	长期	正常履行
	实际控制人	避免同业竞争承诺	具体请参见招股说明书"第七节 同业竞争与关联交易"之" 二、同业竞争"之" (二) 公司实际控制人关于避免同业竞争的承诺"中的相关内容。	2017 年 01 月 06 日	长期	正常履行

	本公司、董事、高级管理人员	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	具体请参见招股说明书“重大事项提示”之“七、关于填补被摊薄即期回报的措施和承诺”中的相关内容。	2017 年 01 月 06 日	长期	正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司完成了 2017 年限制性股票激励计划的授予和登记。

2017 年 4 月 24 日，公司 2016 年年度股东大会审议并通过了《关于公司<2017 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2017 年 4 月 26 日，公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于调整 2017 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

根据《上市公司股权激励管理办法》等有关法律、法规、部门规章、规范性文件，公司完成了 2017 年限制性股票激励计划的授予和登记工作。授予的激励对象为 460 名，授予的限制性股票为 281.25 万股，授予股份的上市日期为 2017 年 6 月 19 日。

具体详见公司于 2017 年 6 月 16 日发布的《关于 2017 年限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2017-046）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州华欣电子科技有限公司	参股企业	采购	采购材料	市场议价	市场议价	5,021.06	1.55%	12,000	否	转账结算	--	2017 年 04 月 01 日	《关于 2017 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2017-024）
合计				--	--	5,021.06	--	12,000	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	无
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
广州丹桂投资有限公司	关联法人	广州视源门诊部有限责任公司	医疗技术咨询、交流服务；门诊部	30,000,000.00	2,548.54	2,148.41	-39.89
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	363,000,000	100.00%	2,812,500	0	0	0	2,812,500	365,812,500	90.03%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	312,730,000	86.15%	2,810,000	0	0	0	2,810,000	315,540,000	77.66%
其中：境内法人持股	39,391,000	10.85%	0	0	0	0	0	39,391,000	9.69%
境内自然人持股	273,339,000	75.30%	2,810,000	0	0	0	2,810,000	276,149,000	67.97%
4、外资持股	50,270,000	13.85%	2,500	0	0	0	2,500	50,272,500	12.37%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	50,270,000	13.85%	2,500	0	0	0	2,500	50,272,500	12.37%
二、无限售条件股份	0	0.00%	40,500,000	0	0	0	40,500,000	40,500,000	9.97%
1、人民币普通股	0	0.00%	40,500,000	0	0	0	40,500,000	40,500,000	9.97%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	363,000,000	100.00%	43,312,500	0	0	0	43,312,500	406,312,500	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州视源电子科技有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可

[2016]3107号)核准,并经深圳证券交易所同意,公司于2017年1月19日首次公开发行人民币普通股(A股)股票 4,050 万股。本次发行完成后,公司注册资本由 36,300万元增加至 40,350 万元,已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具了信会师报字[2017]第ZC10007号验资报告。

公司于2017年6月15日披露了《关于2017年限制性股票首次授予登记完成的公告》,本次限制性股票激励计划授予281.25万股,向460名激励对象进行授予,均为实施本计划时在公司任职的核心管理人员、核心技术(业务)人员。本次限制性股票激励计划的授予日为2017年4月26日,授予限制性股票的上市日期为2017年6月19日。立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年6月6日出具了《广州视源电子科技有限公司验资报告》(信会师报字【2017】第ZC10566号),审验了公司截至2017年6月6日止新增注册资本实收情况,认为:截至2017年6月6日止,公司已收到2017年限制性股票激励对象缴纳的新增注册资本(股本)合计人民币2,812,500.00元。各股东以货币出资合计134,015,625.00元,其中2,812,500.00元计入股本,131,203,125.00元计入资本公积。截至2017年6月6日止,变更后的注册资本为人民币406,312,500.00元,实收资本(股本)为人民币406,312,500.00元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年12月16日,公司收到中国证监会《关于核准广州视源电子科技有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]3107号)。

2017年4月1日,公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第八次会议审议通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2017年4月24日,公司2016年年度股东大会审议并通过了《关于公司<2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2017年4月26日,公司第二届董事会第十四次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见,认为激励对象主体资格确认办法合法有效,确定的授予日符合相关规定,律师等中介机构出具相应报告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司于2017年1月19日首次公开发行人民币普通股(A股)股票 4,050 万股。

公司本次限制性股票激励计划向460名激励对象定向发行281.25万股,于2017年6月15日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司股份登记证明,于2017年6月19日在深圳证券交易所上市。

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

适用 不适用

	2016年度		2017年1-6月
	限制性股票增发前	限制性股票增发后	限制性股票增发后
基本每股收益(元/股)	2.04	1.83	0.78
稀释每股收益(元/股)	2.04	1.83	0.78
归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	3.43	3.06	5.50

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄正聪	0	0	48,510,000	48,510,000	首发前限售股	2022年1月19日
王毅然	0	0	47,410,000	47,410,000	首发前限售股	2022年1月19日
孙永辉	0	0	47,047,000	47,047,000	首发前限售股	2022年1月19日
广州视迅投资管理 有限公司	0	0	27,500,000	27,500,000	首发前限售股	2020年1月19日
于伟	0	0	23,100,000	23,100,000	首发前限售股	2022年1月19日
周开琪	0	0	21,648,000	21,648,000	首发前限售股	2022年1月19日
尤天远	0	0	17,050,000	17,050,000	首发前限售股	2022年1月19日
吴彩平	0	0	14,091,000	14,091,000	首发前限售股	2020年1月19日
广州视欣投资管理 有限公司	0	0	11,891,000	11,891,000	首发前限售股	2020年1月19日
任锐	0	0	10,560,000	10,560,000	首发前限售股	2020年1月19日
公司其他首次公 开发行限售股东	0	0	94,193,000	94,193,000	首发前限售股	2020年1月19日
公司 2017 年限制 性股票激励计划	0	0	2,812,500	2,812,500	股权激励限售	根据 2017 年限制性股票激励计划 相关规定解除限 售。
周勇	0	0	100	100	高管锁定股	2017年10月26日
合计	0	0	365,812,600	365,812,600	--	--

3、证券发行与上市情况

2017年1月19日，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 4,050 万股。详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2017年6月19日，公司限制性股票激励计划向460名激励对象定向发行的281.25万股人民币普通股（A股）股票在深圳证券交易所上市。详见2017年6月16日于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于2017年限制性股票首次授予登记完成的公告》。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,626		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
黄正聪	境外自然人	11.94%	48,510,000		48,510,000	0		
王毅然	境内自然人	11.67%	47,410,000		47,410,000	0		
孙永辉	境内自然人	11.58%	47,047,000		47,047,000	0		
广州视迅投资管理有限公司	境内非国有法人	6.77%	27,500,000		27,500,000	0		
于伟	境内自然人	5.69%	23,100,000		23,100,000	0		
周开琪	境内自然人	5.33%	21,648,000		21,648,000	0		
尤天远	境内自然人	4.20%	17,050,000		17,050,000	0		
吴彩平	境内自然人	3.47%	14,091,000		14,091,000	0		
广州视欣投资管理有限公司	境内非国有法人	2.93%	11,891,000		11,891,000	0		
任锐	境内自然人	2.60%	10,560,000		10,560,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和尤天远为一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行股份有限公司—中邮信息产业灵活配置混合型证券投资基金	2,476,519	人民币普通股	2,476,519					

兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	2,439,737	人民币普通股	2,439,737
中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资基金	1,728,522	人民币普通股	1,728,522
中国农业银行股份有限公司—景顺长城资源垄断混合型证券投资基金 (LOF)	907,302	人民币普通股	907,302
郑全忠	731,855	人民币普通股	731,855
中国工商银行股份有限公司—东方红沪港深灵活配置混合型证券投资基金	711,618	人民币普通股	711,618
中国银行股份有限公司—景顺长城优选混合型证券投资基金	640,571	人民币普通股	640,571
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金	599,835	人民币普通股	599,835
中国工商银行股份有限公司—东方红中国优势灵活配置混合型证券投资基金	599,805	人民币普通股	599,805
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	569,926	人民币普通股	569,926
前 10 名无限售条件普通股股东之间, 以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	无		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周勇	副董事长、副总经理	现任	0	100	0	100	0	0	0
合计	--	--	0	100	0	100	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王毅然	董事	任免	2017年03月31日	辞去公司总经理职务，仍为公司董事，并担任公司首席增长官。
刘丹凤	总经理	任免	2017年03月31日	辞去公司副总经理及董事会秘书职务，聘任为公司总经理。
谢勇	副总经理，董事会秘书	聘任	2017年03月31日	新聘任董事会秘书，仍为公司副总经理。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州视源电子科技有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,402,998,762.01	1,170,904,448.83
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	0.00	70,053,989.54
应收票据	188,581,744.99	196,712,352.76
应收账款	58,460,219.21	52,231,667.61
预付款项	70,249,942.46	16,684,037.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	48,788.48	40,465.18
应收股利		
其他应收款	36,884,010.29	13,588,494.27
买入返售金融资产		
存货	1,281,668,847.69	744,305,454.74
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	230,253,139.59	14,873,452.09
流动资产合计	3,269,145,454.72	2,279,394,362.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	10,749,943.84
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	918,494.70	1,402,214.60
投资性房地产		
固定资产	429,961,708.81	397,541,609.28
在建工程	52,762,685.68	6,851,489.99
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	101,191,401.78	100,429,713.76
开发支出	0.00	
商誉	599,224.66	599,224.66
长期待摊费用	15,148,156.93	9,453,496.27
递延所得税资产	28,669,432.50	25,953,645.65
其他非流动资产	19,573,362.44	27,449,235.37
非流动资产合计	648,824,467.50	580,430,573.42
资产总计	3,917,969,922.22	2,859,824,935.58
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	18,206,694.00	0.00
应付票据	11,385,000.00	6,914,356.06
应付账款	1,188,987,561.19	986,991,007.31

预收款项	293,722,808.64	348,370,128.17
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,884,931.13	98,172,069.58
应交税费	16,034,920.92	22,357,265.42
应付利息		
应付股利	69,300.00	0.00
其他应付款	49,927,814.84	75,330,502.68
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	2,127,115.22	1,554,424.18
其他流动负债	18,362,487.05	10,213,752.69
流动负债合计	1,630,708,632.99	1,549,903,506.09
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	33,712,252.91	37,973,645.62
递延收益	10,295,033.19	9,424,950.93
递延所得税负债	3,837,682.73	14,092,962.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	47,844,968.83	61,491,559.15
负债合计	1,678,553,601.82	1,611,395,065.24
所有者权益：		
股本	406,312,500.00	363,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	808,366,796.08	0.00
减：库存股		
其他综合收益	1,998,595.17	3,113,456.46
专项储备		
盈余公积	71,441,884.32	71,441,884.32
一般风险准备		
未分配利润	947,727,442.09	807,380,138.81
归属于母公司所有者权益合计	2,235,847,217.66	1,244,935,479.59
少数股东权益	3,569,102.74	3,494,390.75
所有者权益合计	2,239,416,320.40	1,248,429,870.34
负债和所有者权益总计	3,917,969,922.22	2,859,824,935.58

法定代表人：黄正聪

主管会计工作负责人：李艳君

会计机构负责人：周小云

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	621,870,301.04	403,271,203.65
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	0.00	48,890,272.00
应收票据	151,613,176.99	157,759,640.76
应收账款	160,779,319.00	81,934,925.28
预付款项	1,950,417.16	4,135,394.13
应收利息	27,410.14	25,592.76
应收股利		
其他应收款	210,075,105.77	9,245,650.50
存货	615,812,936.97	436,007,710.63
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	204,362,945.97	8,825,979.82
流动资产合计	1,966,491,613.04	1,150,096,369.53
非流动资产：		

可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	227,251,635.45	161,218,451.34
投资性房地产		
固定资产	322,513,640.28	326,906,007.03
在建工程	0.00	233,009.70
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	86,857,337.51	86,528,685.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,395,067.42	762,747.07
递延所得税资产	8,572,950.75	8,475,307.65
其他非流动资产	10,774,033.84	11,989,348.68
非流动资产合计	659,364,665.25	596,113,557.25
资产总计	2,625,856,278.29	1,746,209,926.78
流动负债：		
短期借款		
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	8,620,955.00	
应付票据	0.00	6,914,356.06
应付账款	767,999,050.70	675,930,363.38
预收款项	180,995,533.02	248,795,587.00
应付职工薪酬	15,021,824.87	55,637,747.95
应交税费	2,945,425.15	8,977,691.09
应付利息		
应付股利	69,300.00	
其他应付款	28,218,213.22	36,288,652.20
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,803,698.77	1,288,087.07

其他流动负债	7,518,558.93	9,723,404.04
流动负债合计	1,013,192,559.66	1,043,555,888.79
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	4,914,028.21	5,725,888.38
递延收益	8,048,803.58	6,973,539.46
递延所得税负债	2,562,106.03	9,831,907.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,524,937.82	22,531,334.92
负债合计	1,028,717,497.48	1,066,087,223.71
所有者权益：		
股本	406,312,500.00	363,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	808,363,706.11	0.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,441,884.32	71,441,884.32
未分配利润	311,020,690.38	245,680,818.75
所有者权益合计	1,597,138,780.81	680,122,703.07
负债和所有者权益总计	2,625,856,278.29	1,746,209,926.78

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	3,727,634,244.89	3,388,369,095.43

其中：营业收入	3,727,634,244.89	3,388,369,095.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,409,679,841.90	3,096,081,975.64
其中：营业成本	2,919,789,737.30	2,698,256,051.77
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	6,908,747.41	6,354,654.78
销售费用	182,592,106.67	150,387,185.46
管理费用	296,095,547.42	208,996,983.81
财务费用	-13,307,667.11	10,661,367.35
资产减值损失	17,601,370.21	21,425,732.47
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-88,260,683.54	19,623,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	82,139,736.79	45,628,515.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-483,719.90	8,155,186.26
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	32,794,683.69	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	344,628,139.93	357,539,434.86
加：营业外收入	2,985,726.23	13,189,298.71
其中：非流动资产处置利得	112,007.39	71,660.45
减：营业外支出	3,109,941.96	1,188,632.80
其中：非流动资产处置损失	532,515.33	150,876.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	344,503,924.20	369,540,100.77
减：所得税费用	35,189,924.36	45,932,702.12
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	309,313,999.84	323,607,398.65
归属于母公司所有者的净利润	309,817,303.28	324,030,130.53

少数股东损益	-503,303.44	-422,731.88
六、其他综合收益的税后净额	-1,114,861.29	593,777.09
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,114,861.29	593,777.09
（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	-1,114,861.29	593,777.09
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	-1,114,861.29	593,777.09
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	308,199,138.55	324,201,175.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	308,702,441.99	324,623,907.62
归属于少数股东的综合收益总额	-503,303.44	-422,731.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.78	0.89
（二）稀释每股收益	0.78	0.89

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

法定代表人：黄正聪

主管会计工作负责人：李艳君

会计机构负责人：周小云

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	2,393,728,967.49	2,356,502,098.67
减：营业成本	2,014,157,395.54	1,995,852,919.13
税金及附加	4,390,688.84	3,891,934.00
销售费用	41,815,726.88	36,463,691.64
管理费用	196,995,050.36	140,063,893.52
财务费用	-10,285,834.17	9,895,737.05
资产减值损失	17,303,444.80	14,311,867.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-57,511,227.00	19,623,800.00
投资收益（损失以“－”号填列）	151,531,703.66	78,584,991.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-483,719.90	-168,708.62
其他收益	19,918,324.18	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	243,291,296.08	254,230,847.57
加：营业外收入	1,896,653.39	7,718,250.50
其中：非流动资产处置利得	112,007.39	35,697.21
减：营业外支出	3,206,675.11	1,029,076.16
其中：非流动资产处置损失	1,149,105.17	326.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	241,981,274.36	260,920,021.91
减：所得税费用	7,171,402.73	19,823,919.26
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	234,809,871.63	241,096,102.65
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	234,809,871.63	241,096,102.65
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	3,783,458,734.91	3,620,022,017.33
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	54,104,081.02	23,092,150.34
收到其他与经营活动有关的现金	54,372,792.66	18,165,430.40

经营活动现金流入小计	3,891,935,608.59	3,661,279,598.07
购买商品、接受劳务支付的现金	3,496,099,405.00	2,916,235,875.14
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	330,829,523.45	243,182,869.07
支付的各项税费	96,078,661.61	129,628,505.44
支付其他与经营活动有关的现金	195,607,477.55	163,358,143.01
经营活动现金流出小计	4,118,615,067.61	3,452,405,392.66
经营活动产生的现金流量净额	-226,679,459.02	208,874,205.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	67,127,347.18	49,158,743.68
取得投资收益收到的现金	5,037,200.00	7,840,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	946,144.57	65,055.47
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	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	76,110,691.75	57,063,799.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,110,380.12	57,092,248.68
投资支付的现金	170,000,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	11,500,000.00
投资活动现金流出小计	301,110,380.12	69,592,248.68
投资活动产生的现金流量净额	-224,999,688.37	-12,528,449.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	849,155,961.51	200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	480,605.40	200,000.00

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	58,040,438.05	36,869,890.84
筹资活动现金流入小计	907,196,399.56	37,069,890.84
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,940,700.00	177,210,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	540,000.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	61,148,712.00	38,063,307.36
筹资活动现金流出小计	231,089,412.00	215,273,307.36
筹资活动产生的现金流量净额	676,106,987.56	-178,203,416.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,800,560.17	-1,830,662.87
五、现金及现金等价物净增加额	235,228,400.34	16,311,676.49
加：期初现金及现金等价物余额	1,164,993,494.67	773,385,834.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,400,221,895.01	789,697,510.52

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	2,296,868,646.96	2,480,755,719.06
收到的税费返还	12,283,657.65	12,533,163.66
收到其他与经营活动有关的现金	23,938,224.08	12,008,975.88
经营活动现金流入小计	2,333,090,528.69	2,505,297,858.60
购买商品、接受劳务支付的现金	2,187,186,482.07	2,115,581,733.97
支付给职工以及为职工支付的现金	178,310,263.66	138,784,496.72
支付的各项税费	55,180,599.85	80,254,566.63
支付其他与经营活动有关的现金	71,128,732.71	59,147,127.63
经营活动现金流出小计	2,491,806,078.29	2,393,767,924.95
经营活动产生的现金流量净额	-158,715,549.60	111,529,933.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	435,750.00	

取得投资收益收到的现金	136,415,123.56	80,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	941,952.22	59,719.99
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	3,000,000.00	
投资活动现金流入小计	140,792,825.78	80,059,719.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	49,621,330.93	47,404,392.36
投资支付的现金	215,000,000.00	28,800,000.00
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	186,177,500.00	11,500,000.00
投资活动现金流出小计	450,798,830.93	87,704,392.36
投资活动产生的现金流量净额	-310,006,005.15	-7,644,672.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	848,239,606.11	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	57,706,018.89	
筹资活动现金流入小计	905,945,625.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	169,400,700.00	177,210,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	61,048,380.00	
筹资活动现金流出小计	230,449,080.00	177,210,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	675,496,545.00	-177,210,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	14,724,107.14	-3,119,717.33
五、现金及现金等价物净增加额	221,499,097.39	-76,444,456.05
加：期初现金及现金等价物余额	397,594,723.65	401,822,987.26
六、期末现金及现金等价物余额	619,093,821.04	325,378,531.21

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	363,000,000.00					3,113,456.46		71,441,884.32			807,380,138.81	3,494,390.75	1,248,429,870.34
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	363,000,000.00					3,113,456.46		71,441,884.32			807,380,138.81	3,494,390.75	1,248,429,870.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	43,312,500.00				808,366,796.08	-1,114,861.29					140,347,303.28	74,711.99	990,986,450.06
（一）综合收益总额						-1,114,861.29					309,817,303.28	-503,303.44	308,199,138.55
（二）所有者投入和减少资本	43,312,500.00				808,366,796.08						0.00	1,118,015.43	852,797,311.51
1. 股东投入的普通股	40,500,000.00				673,723,981.11						0.00	480,605.40	714,704,586.51
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,812,500.00				131,203,125.00						0.00	0.00	134,015,625.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,436,600.00							0.00	3,436,600.00
4. 其他					3,089.97						0.00	637,410.03	640,500.00
（三）利润分配											-169,470,000.00	-540,000.00	-170,010,000.00

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										-169,470,000.00	-540,000.00	-170,010,000.00	
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	406,312,500.00				808,366,796.08		1,998,595.17		71,441,884.32		947,727,442.09	3,569,102.74	2,239,416,320.40

上年金额

单位：元

项目	上期												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											
一、上年期末余额	66,000,000.00				45,692,187.49		1,033,505.49		33,000,000.00		663,703,045.62	2,161,226.14	811,589,964.74	
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	66,000,000.00				45,692,187.49		1,033,505.49		33,000,000.00	663,703,045.62	2,161,226.14	811,589,964.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	297,000,000.00				-45,692,187.49		593,777.09			-104,749,973.88	-1,280,439.98	145,871,175.74
(一)综合收益总额							593,777.09			324,030,130.53	-422,731.88	324,201,175.74
(二)所有者投入和减少资本					72,230.90					-334,522.80	-857,708.10	-1,120,000.00
1. 股东投入的普通股											-1,120,000.00	-1,120,000.00
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					72,230.90					-334,522.80	262,291.90	
(三)利润分配										-177,210,000.00		-177,210,000.00
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										-177,210,000.00		-177,210,000.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	297,000,000.00				-45,764,418.39					-251,235,581.61		
1. 资本公积转增资本(或股本)	45,764,418.39				-45,764,418.39							
2. 盈余公积转增												

资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	251,235,581.61										-251,235,581.61		
（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	363,000,000.00					1,627,282.58		33,000,000.00		558,953,071.74	880,786.16	957,461,140.48	

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	363,000,000.00								71,441,884.32	245,680,818.75	680,122,703.07
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	363,000,000.00								71,441,884.32	245,680,818.75	680,122,703.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,312,500.00				808,363,706.11					65,339,871.63	917,016,077.74
（一）综合收益总额										234,809,871.63	234,809,871.63
（二）所有者投入和减少资本	43,312,500.00				808,363,706.11						851,676,206.11
1. 股东投入的普	40,500,0				673,723,9						714,223,9

普通股	00.00				81.11						81.11
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,812,500.00				131,203,125.00						134,015,625.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,436,600.00						3,436,600.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-169,470,000.00	-169,470,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-169,470,000.00	-169,470,000.00
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	406,312,500.00				808,363,706.11				71,441,884.32	311,020,690.38	1,597,138,780.81

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	66,000,000.00				45,764,418.39				33,000,000.00	458,829,441.50	603,593,859.89

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,000,000.00				45,764,418.39				33,000,000.00	458,829,441.50	603,593,859.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	297,000,000.00				-45,764,418.39					-187,349,478.96	63,886,102.65
（一）综合收益总额										241,096,102.65	241,096,102.65
（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										-177,210,000.00	-177,210,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-177,210,000.00	-177,210,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	297,000,000.00				-45,764,418.39					-251,235,581.61	
1. 资本公积转增资本（或股本）	45,764,418.39				-45,764,418.39						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他	251,235,581.61									-251,235,581.61	
(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	363,000,000.00								33,000,000.00	271,479,962.54	667,479,962.54

三、公司基本情况

广州视源电子科技有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2005 年 12 月 28 日经广州市工商行政管理局注册登记成立，企业统一社会信用代码为 914401167837604004。

根据 2011 年 11 月 16 日董事会决议及发起人协议的规定，由黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪和广州视迅投资管理有限公司等 34 名广州视源电子科技有限公司原股东作为发起人，以发起设立方式，将广州视源电子科技有限公司，整体变更为广州视源电子科技有限公司。

所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司股本总数为 40,631.25 万股，注册资本为 40,631.25 万元，本公司注册地和办公地为广州黄埔区云埔四路 6 号。

本公司主要经营活动为：技术进出口；工程和技术研究和试验发展；计算机、软件及辅助设备批发；货物进出口（专营专控商品除外）；计算机、软件及辅助设备零售；家用视听设备零售；软件开发；信息技术咨询服务；计算机和辅助设备修理；家用电子产品修理；（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）。

黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远等 6 名自然人股东于 2011 年 6 月签订了《一致行动协议》并于 2012 年 1 月签订补充协议，各方同意共同作为一致行动人行使本公司的股东权利，有效期至公司实现首次公开发行股票并上市之日起满五年之日止。黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远等 6 名自然人股东于 2017 年 6 月 30 日合计持有本公司 50.41% 的股权。

截至 2017 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州视睿电子科技有限公司
视源（香港）有限公司
广州视臻信息科技有限公司
广州希科医疗器械科技有限公司
广州鑫翔电子科技有限公司
广州睿鑫电子科技有限公司
深圳市开视电子科技有限公司
厦门视尔沃电子科技有限公司
广州立知网络科技有限公司

广州六环信息科技有限公司
广州睿耳声学科技有限公司
广州掌灵信息科技有限公司
广州视琨电子科技有限公司
广州镭晨智能科技有限公司
北京希孚科技有限公司
俊荟有限公司
苏州视源电子技术有限公司
广州视源门诊部有限责任公司
北京视源创新科技有限公司
广州易家智能电子科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司对自报告期末起12个月的持续经营能力无重大怀疑的情况。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本报告“第十节第五条：11、应收款项”、“第十节第五条：16、固定资产”、“第十节第五条：21、无形资产”、“第十节第五条：28、收入”、“第十节第五条：29、政府补助”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

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，本报告期为2017年1-6月

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之

日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

报告期内，本公司无合营事项。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入

值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：可供出售权益工具投资的公允价值累计下跌超过初始成本 30% 的情况下被认为严重下跌；公允价值下跌“非暂时性”的标准为可供出售权益工具投资的公允价值连续下跌时间超过 12 个月的情况下被认为下跌是非暂时性的；投资成本的计算方法为：按取得时的公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利）和相关交易费用之和作为初始投资成本；持续下跌期间的确定依据为：如果月末活跃市场中的报价低于月初活跃市场中的报价，则视为当月公允价值下跌。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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	应收账款余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（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
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额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	存在明显减值迹象的应收款项
坏账准备的计提方法	根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

存货分类为：原材料、产成品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (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惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
 (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本报告“第十节第五条：5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“第十节第五条：6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 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	40 年	5%	2.38%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	23.75%-19.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-10 年	5%	31.67%-9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本

化；

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

报告期内，本公司无生物资产。

20、油气资产

报告期内，本公司油气资产。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、电脑软件、专利及商标、电视游戏等。

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	土地使用权证有效期
电脑软件	5-10 年	可使用年限
专利及商标	5 年	可使用年限

电视游戏	预计使用期限或 1 年	可使用年限
------	-------------	-------

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

报告期本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

公司根据电视游戏项目开发管理的流程，将其内部研究开发项目划分研究阶段和开发阶段。其中，项目策划阶段与项目立项阶段作为研究阶段；项目计划阶段、项目实施与执行阶段和项目验收阶段作为开发阶段。

研究阶段起点为游戏策划，终点为立项评审通过，表明公司研发中心判断该项目在技术上、商业上等具有可行性；开发阶段的起点为项目开发计划，终点为项目相关测试完成后可进入商业运营。研究阶段的项目支出直接计入当期损益；进入开发阶段的项目支出，则予以资本化，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，可商业运营时，再转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

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

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本报告“第十节第七条：32、预计负债”。

26、股份支付

报告期内，本公司无股份支付事项。

27、优先股、永续债等其他金融工具

报告期内，本公司无优先股、永续债等其他金融工具事项。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售的商品在以下条件全部满足时，按从购买方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售收入：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- （2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （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企业；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

内销：公司根据客户要求将货物送至指定地点，客户对产品进行验收，验收合格后在送货单上签字；公司将客户签字确认的送货单作为商品所有权上的风险和报酬已转移的依据，据此确认收入。

外销：对于要求在香港交货的客户，公司将货物送至指定地点，客户对产品进行验收，验收合格后在送货单上签字，公司将客户签字确认的送货单作为商品所有权上的风险和报酬已转移的依据，据此确认收入；对于要求在香港以外地区交货的客户，公司办妥报关手续并在货物交由承运人后即完成交货，公司凭报关单和提单确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③出租成本能够可靠地计量。

3、内容集成商运营服务收入的会计政策、确认方式和流程

公司与内容集成商(以下简称 SP)签订合作运营协议，由公司为其提供约定的后续服务，SP 将其在合作运营游戏中取得的收入按协议约定的比例分成给公司，在双方核对数据确认无误后，公司确认营业收入。其收入确认流程如下：IPTV 游戏是指以运营商机顶盒作为终端，运营商电信网络作为通道，用户在电视上体验的游戏。公司主要通过电信运营商渠道，发布和销售终端游戏产品。公司与 SP 签订游戏代理合作协议，SP 再与电信运营商签订合作协议（电信运营商提供游戏计费及用户入口平台），SP 向公司提供业务接入和平台支撑服务，提供业务计费数据查询平台和对账平台。公司通过 SP 提供的上述平台向游戏玩家提供游戏业务，同时通过其提供业务计费数据查询平台查询数据。SP 按照约定时间通过指定的管理系统向公司提供计费账单，根据双方确定的计费账单核对无误后，确认营业收入。

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件规定用于购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助。

会计处理方法：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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助外的其他政府补助。

会计处理方法：与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

抵销后的净额列报。

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）修订的规定，自 2017 年 1 月 1 日起，与企业日常活动有关的政府补助计入“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计入营业外收入	第二届董事会第十七次会议审议通过	公司本期收到的政府补助属于与日常活动相关的政府补助 32,794,683.69 元，与日常无关的政府补助 1,747.57 元，受该项会计政策变更影响，本期营业外收入减少 32,794,683.69 元，其他收益增加 32,794,683.69 元

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、11%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%

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
母公司及子公司广州视睿电子科技有限公司	15%
除母公司及子公司广州视睿电子科技有限公司、视源（香港）有限公司、孙公司俊荟有限公司外的子公司	25%
子公司视源（香港）有限公司、孙公司俊荟有限公司	16.5%

2、税收优惠

1、企业所得税

(1) 广州视源电子科技有限公司

广州视源电子科技有限公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，发证日期：2014年10月10日，证书编号：GR201444000179，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广州视源电子科技有限公司在上述2014年度-2016年度减按15%的税率计缴企业所得税。公司正在重新申请高新技术企业资格，2017年1-6月暂按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 广州视睿电子科技有限公司

广州视睿电子科技有限公司被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定为高新技术企业，发证日期：2016年11月30日，证书编号：GR201644000990，有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，广州视睿电子科技有限公司在上述2016年度-2018年度减按15%的税率计缴企业所得税。

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	273,306.86	285,605.08
银行存款	1,399,948,588.15	1,164,707,889.59
其他货币资金	2,776,867.00	5,910,954.16
合计	1,402,998,762.01	1,170,904,448.83
其中：存放在境外的款项总额	67,728,199.97	49,414,677.01

2、衍生金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇期末公允价值变动余额		70,053,989.54
合计	0.00	70,053,989.54

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	176,255,487.12	185,227,795.69
金单	12,326,257.87	11,484,557.07
合计	188,581,744.99	196,712,352.76

(2) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	149,255,207.91	
金单	62,188,800.00	
合计	211,444,007.91	

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

4、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	61,544,147.38	100.00%	3,083,928.17	5.00%	58,460,219.21	54,982,893.36	100.00%	2,751,225.75	5.00%	52,231,667.61
合计	61,544,147.38		3,083,928.17		58,460,219.21	54,982,893.36		2,751,225.75		52,231,667.61

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
一年以内	61,441,051.16	3,072,052.55	5.00%
1年以内小计	61,441,051.16	3,072,052.55	5.00%
1至2年	95,266.22	9,526.62	10.00%
2至3年	7,830.00	2,349.00	30.00%
合计	61,544,147.38	3,083,928.17	

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应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 332,702.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	32,293,960.00	52.47	1,614,698.00
第二名	10,561,670.00	17.16	528,083.50
第三名	6,760,596.96	10.98	338,029.85
第四名	4,779,751.08	7.77	238,987.55
第五名	2,230,800.00	3.62	111,540.00
合计	56,626,778.04	92.00	2,831,338.90

5、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	70,249,942.46	100.00%	16,684,037.14	100.00%
合计	70,249,942.46	--	16,684,037.14	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	46,527,927.31	66.23%
第二名	11,385,000.00	16.21%
第三名	1,265,397.90	1.80%
第四名	1,022,532.15	1.46%
第五名	762,792.22	1.09%
合计	60,963,649.58	86.79%

6、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
员工借款	48,788.48	40,465.18
合计	48,788.48	40,465.18

7、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	39,456,310.53	100.00%	2,572,320.76	6.52%	36,884,010.29	14,963,505.53	100.00%	1,375,011.26	9.19%	13,588,494.27
合计	39,456,310.53		2,572,320.76		36,884,010.29	14,963,505.53		1,375,011.26		13,588,494.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	35,936,718.82	1,796,835.94	5.00%
1 年以内小计	35,936,718.82	1,796,835.94	5.00%
1 至 2 年	2,461,502.76	246,150.28	10.00%
2 至 3 年	755,392.76	226,617.83	30.00%
3 年以上	302,716.71	302,716.71	100.00%
合计	39,456,331.05	2,572,320.76	6.52%

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：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 1,197,309.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
出口退税	5,650,873.84	1,011,666.79
押金和备用金	33,805,457.21	12,351,838.74
待置换上市费用		1,600,000.00
合计	39,456,331.05	14,963,505.53

(4) 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
第一名	出口退税	5,650,873.84	1	14.32%	282,543.69
第二名	押金	3,600,000.00	1	9.12%	180,000.00
第三名	押金	2,400,000.00	1	6.08%	120,000.00
第四名	押金	2,068,485.76	1	5.24%	103,424.29
第五名	押金	1,528,826.00	1	3.87%	76,441.30
合计	--	15,248,185.60	--	38.63%	762,409.28

8、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	851,336,444.50	16,247,097.72	835,131,375.66	426,338,371.58	16,265,556.32	410,072,815.26
库存商品	390,949,510.83	21,148,203.27	369,759,278.68	305,169,394.74	30,749,557.53	274,419,837.21
委托加工物资	76,784,608.07	6,414.72	76,778,193.35	60,250,024.66	437,222.39	59,812,802.27
合计	1,319,070,563.40	37,401,715.71	1,281,668,847.69	791,757,790.98	47,452,336.24	744,305,454.74

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	16,265,556.32	8,938,146.15		8,956,604.75		16,247,097.72
库存商品	30,749,557.53	7,555,633.70		17,156,987.96		21,148,203.27
委托加工物资	437,222.39	-430,807.67				6,414.72
合计	47,452,336.24	16,062,972.18		26,113,592.71		37,401,715.71

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	10,419,507.80	12,068,770.78
待抵扣进项税	49,833,631.79	2,804,681.31
理财产品	170,000,000.00	0.00
合计	230,253,139.59	14,873,452.09

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：				10,749,943.84		10,749,943.84
按成本计量的				10,749,943.84		10,749,943.84
合计			0.00	10,749,943.84		10,749,943.84

11、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											
广州微乾 信息科技 有限公司	1,402,214 .60			-483,719. 90						918,494.7 0	
小计	1,402,214 .60			-483,719. 90						918,494.7 0	
合计	1,402,214 .60			-483,719. 90						918,494.7 0	

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	327,763,477.30	46,012,272.87	100,478,430.94	474,254,181.11
2.本期增加金额	7,349,282.16	11,102,768.98	63,620,386.82	82,072,437.96
(1) 购置	7,349,282.16	11,102,768.98	63,620,386.82	82,072,437.96
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	939,664.32	1,255,000.00	32,502,461.45	34,697,125.77
(1) 处置或报废	939,664.32	1,255,000.00	32,502,461.45	34,697,125.77
4.期末余额	334,173,095.14	55,860,041.85	131,596,356.31	521,629,493.30
二、累计折旧				
1.期初余额	16,125,107.08	17,431,779.98	43,155,684.77	76,712,571.83
2.本期增加金额	4,201,714.16	4,997,434.81	10,833,946.82	20,033,095.79

(1) 计提	4,201,714.16	4,997,434.81	10,833,946.82	20,033,095.79
3.本期减少金额	7,720.30	1,192,250.00	3,877,912.83	5,077,883.13
(1) 处置或报废	7,720.30	1,192,250.00	3,877,912.83	5,077,883.13
4.期末余额	20,319,100.94	21,236,964.79	50,111,718.76	91,667,784.49
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) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	313,853,994.20	34,623,077.06	81,484,637.55	429,961,708.81
2.期初账面价值	311,638,370.22	28,580,492.89	57,322,746.17	397,541,609.28

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,225,298.82

13、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
智能电视板卡产品中心建设项目				233,009.70		233,009.70
视琨生产建设项目	52,421,660.03		52,421,660.03	5,983,790.19		5,983,790.19
视睿游泳池建设				634,690.10		634,690.10

项目						
视睿科技 PSH 立体车库工程项目	341,025.65			341,025.65		
合计	52,762,685.68			52,762,685.68	6,851,489.99	6,851,489.99

(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
智能电视板卡产品中心建设项目	205,147,867.35	233,009.70			233,009.70		100.00%	100%				其他
视琨生产建设项目	160,000,000.00	5,983.79	46,437.86			52,421,660.03	32.76%	32.76%				其他
视睿游泳池建设项目	1,634,327.00	634,690.10	1,044,881.06	1,679,571.16			100.00%	100%				其他
视睿科技 PSH 立体车库工程项目	2,000,000.00		341,025.65			341,025.65	17.05%	17.05%				其他
合计	368,782,194.35	6,851,489.99	47,823,776.55	1,679,571.16	233,009.70	52,762,685.68	--	--				--

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

15、油气资产

□ 适用 √ 不适用

16、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	电脑软件	电视游戏	合计
一、账面原值						
1.期初余额	86,083,861.37	4,391,019.92		26,472,803.53	5,382,449.69	122,330,134.51
2.本期增加金额		1,950,128.41		3,794,170.87		5,744,299.28
(1) 购置		1,950,128.41		3,794,170.87		5,744,299.28
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		180,536.90		1,936,530.49		2,117,067.39
(1) 处置		180,536.90		1,936,530.49		2,117,067.39
4.期末余额	86,083,861.37	6,160,611.43		28,330,443.91	5,382,449.69	125,957,366.40
二、累计摊销						
1.期初余额	7,714,433.51	1,851,456.17		7,050,225.65	5,284,305.42	21,900,420.75
2.本期增加金额	1,043,657.75	335,099.80		1,506,013.80	98,144.27	2,982,915.62
(1) 计提	1,043,657.75	335,099.80		1,506,013.80	98,144.27	2,982,915.62
3.本期减少金额		117,371.75				117,371.75
(1) 处置		117,371.75				117,371.75
4.期末余额	8,758,091.26	2,069,184.22		8,556,239.45	5,382,449.69	24,765,964.62
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	77,325,770.11	4,091,427.21		19,774,204.46	0.00	101,191,401.78
2.期初账面价值	78,369,427.86	2,539,563.75		19,422,577.88	98,144.27	100,429,713.76

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%。

17、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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
电脑游戏		259,182.96			259,182.96	
合计		259,182.96			259,182.96	

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
俊荟有限公司	599,224.66					599,224.66
合计	599,224.66					599,224.66

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项						
俊荟有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的方法说明：

本公司期末将俊荟有限公司整体认定为一个资产组，管理层根据俊荟有限公司的行业资质、服务市场、自收购以来的财务指标、未来五年的盈利预测等方面进行减值测试，未发现收购俊荟有限公司所产生的商誉存在减值现象。

19、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
办公室装修费用	9,453,496.27	7,935,901.11	2,241,240.45		15,148,156.93
合计	9,453,496.27	7,935,901.11	2,241,240.45		15,148,156.93

20、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	43,057,964.65	6,549,053.76	51,578,573.25	7,821,774.23
可抵扣亏损	36,698,347.17	9,174,586.80	13,955,963.92	3,488,990.98
预收账款	4,474,688.54	852,292.68	2,963,473.37	444,671.00
应付职工薪酬	285,460.76	49,726.37	1,219,499.73	189,832.22
未付费用	23,471,391.53	3,681,669.95	52,949,887.44	8,047,448.74
关联交易和内部交易	3,828,405.91	574,260.90	1,630,264.98	264,881.63
公允价值变动收益(损失)	18,206,694.00	2,731,004.10		
预计负债	33,712,252.91	5,056,837.94	37,973,645.62	5,696,046.85
合计	163,735,205.47	28,669,432.50	162,271,308.31	25,953,645.65

(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
固定资产加速折旧	25,584,551.53	3,837,682.73	23,899,094.51	3,584,864.17
远期外汇损益			70,053,989.54	10,508,098.43
合计	25,584,551.53	3,837,682.73	93,953,084.05	14,092,962.60

(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		28,669,432.50		25,953,645.65
递延所得税负债		3,837,682.73		14,092,962.60

(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
可抵扣亏损	9,822,326.93	11,001,968.79
合计	9,822,326.93	11,001,968.79

(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
2018 年	19,553.06	20,353.06	
2019 年	12,205,139.66	14,789,717.31	
2020 年	21,900,276.58	24,781,141.45	
2021 年	2,487,983.35	4,662,514.55	
2022 年	3,061,481.71	0.00	
合计	39,674,434.36	44,253,726.37	--

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商标、专利证书申请费	17,050,279.71	10,725,131.50
预付固定资产采购款	2,523,082.73	16,724,103.87
合计	19,573,362.44	27,449,235.37

22、衍生金融负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇期末公允价值变动余额	18,206,694.00	
合计	18,206,694.00	0.00

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,385,000.00	6,914,356.06
合计	11,385,000.00	6,914,356.06

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,187,511,935.20	986,839,142.82
1—2 年	1,459,963.63	96,683.01
2—3 年	15,662.36	5,181.48
3 年以上		50,000.00
合计	1,188,987,561.19	986,991,007.31

25、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	281,600,452.68	336,858,953.68
1 年以上	12,122,355.96	11,511,174.49
合计	293,722,808.64	348,370,128.17

(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
第一名	2,032,320.00	定金
第二名	3,597,783.77	定金
合计	5,630,103.77	--

26、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	98,172,069.58	249,263,979.26	315,551,117.71	31,884,931.13
二、离职后福利-设定提存计划		15,496,753.91	15,496,753.91	
合计	98,172,069.58	264,760,733.17	331,047,871.62	31,884,931.13

(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	93,308,764.36	206,461,280.82	269,736,944.22	30,033,100.96
2、职工福利费	1,059,867.48	22,687,772.50	23,747,639.98	
3、社会保险费		8,948,795.46	8,948,795.46	
其中：医疗保险费		7,808,118.51	7,808,118.51	
工伤保险费		233,264.26	233,264.26	
生育保险费		907,412.69	907,412.69	
4、住房公积金	1,018,554.49	7,213,849.22	7,113,106.78	1,119,296.93
5、工会经费和职工教育经费	2,784,883.25	3,952,281.26	6,004,631.27	732,533.24
合计	98,172,069.58	249,263,979.26	315,551,117.71	31,884,931.13

(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		14,963,666.87	14,963,666.87	
2、失业保险费		533,087.04	533,087.04	
合计		15,496,753.91	15,496,753.91	

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	182,779.69	3,643,908.96
企业所得税	11,320,062.62	9,387,266.10
个人所得税	2,516,486.72	2,298,138.55
城市维护建设税	32,787.29	3,857,375.42
房产税	1,323,722.05	
教育费附加	575,023.98	2,755,268.16
印花税	84,058.57	415,308.23
合计	16,034,920.92	22,357,265.42

28、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	69,300.00	
合计	69,300.00	0.00

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：

29、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
与外单位往来款	43,323,118.29	72,298,079.22
与关联方往来	4,000,000.00	0.00
暂收款	2,604,696.55	3,032,423.46
合计	49,927,814.84	75,330,502.68

30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内结转的政府补助	2,127,115.22	1,554,424.18
合计	2,127,115.22	1,554,424.18

31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以后期间需确认的销项税额	18,362,487.05	10,213,752.69
合计	18,362,487.05	10,213,752.69

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	33,712,252.91	37,973,645.62	保修期内预计的产品维修费
合计	33,712,252.91	37,973,645.62	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：本公司对已销售且存在维修可能性的产品，按返修率预计保修期内的维修备件、人工、服务费等返修成本。

33、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	10,979,375.11	34,239,204.56	32,796,431.26	12,422,148.41	
减：一年内到期的递延收益	-1,554,424.18	-1,932,217.74	-1,359,526.70	-2,127,115.22	
合计	9,424,950.93	32,306,986.82	31,436,904.56	10,295,033.19	--

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
2016 年中央财政外经贸发展专项资金（促进服务贸易创新发展项		94,100.00	94,100.00			与收益相关

目企业部分)						
2017年广州市企业研发经费投入后补助区级经费		3,901,900.00	3,901,900.00			与收益相关
2017年广州市企业研发经费投入后补助市级经费		3,901,900.00	3,901,900.00			与收益相关
广东省2016年度企业研究开发省级财政补助项目资金(第一批)		5,000,000.00	5,000,000.00			与收益相关
2016-2017年度市总部企业奖励补贴资金		2,000,000.00	1,815,543.50		184,456.50	与收益相关
2016年支持企业境外参展专项资金		37,000.00	37,000.00			与收益相关
企业上市补贴		1,500,000.00	1,500,000.00			与收益相关
广州市质监局关于申报2016年中小学质量教育社会实践基地资助经费的通知		100,000.00	100,000.00			与收益相关
2016年专利创造排名奖励		670,000.00	670,000.00			与收益相关
2016年广州市知识产权市长奖		1,200,000.00	1,200,000.00			与收益相关
2016年广州市知识产权市长奖-区级配套		600,000.00	600,000.00			与收益相关
广州市质量技术监督局采标企业资助款		2,000.00	2,000.00			与收益相关
家电行业绿色供应链系统集成项目联合共建开发项目		300,000.00	300,000.00			与收益相关
增值税简易征收减免		1,747.57	1,747.57			与收益相关
专利资助/知识产	2,072,455.55	1,752,300.00	313,116.64		3,511,638.91	与资产相关

权资助						
基于 DiiVA 接口的多功能网络数字电视主板研发及产业化	18,844.80		18,844.80			与资产相关
新一代智能电视关键技术研究及产业化	51,333.33		14,000.00		37,333.33	与资产相关
广东省平板电视系统集成应用工程技术研究开发中心项目经费	107,142.85		100,000.00		7,142.85	与资产相关
新一代高清互动智能数字电视一体化板卡的产业化	7,173,432.94		458,922.96		6,714,509.98	与资产相关
2017 年广州开发区博士后资助奖励		450,000.00			450,000.00	与资产相关
建设局企业发展专项资金	1,501,125.00		22,500.00		1,478,625.00	与资产相关
高适应性的红外散射式多点触摸屏的研发和产业化	55,040.64		16,598.80		38,441.84	与资产相关
2016 年市企业研发经费投入后补助专项资金		1,801,900.00	1,801,900.00			与收益相关
2016 年上半年外拓资金		30,000.00	30,000.00			与收益相关
2017 年高新奖励		700,000.00	700,000.00			与收益相关
促进服务贸易创新发展项目		55,900.00	55,900.00			与收益相关
2017 年市企业研发经费投入后补助专项资金（区级）		1,801,900.00	1,801,900.00			与收益相关
2017 年省企业研发经费投入后补助专项资金		2,424,300.00	2,424,300.00			与收益相关

2016 年上半年外拓资金		70,100.00	70,100.00			与收益相关
2017 年广州市企业研发经费投入后补助市级经费		63,800.00	63,800.00			与收益相关
2016 年广州市企业研发经费投入后补助区级经费		63,800.00	63,800.00			与收益相关
第八届"省长杯工业设计大赛获奖作品奖金"		9,366.00	9,366.00			与收益相关
广州开发区 2017 年第一批知识产权资助		639,500.00	639,500.00			与收益相关
广州市知识产权局第十八届中国专利优秀奖		500,000.00	500,000.00			与收益相关
广州开发区 2017 年第二批知识产权资助		84,000.00	84,000.00			与收益相关
广州市 2017 年第一批知识产权资助		667,700.00	667,700.00			与收益相关
2016 年省名牌产品(工业类、服务业类)资助经费		55,000.00	55,000.00			与收益相关
专利创造排名靠前企业奖励		700,000.00	700,000.00			与收益相关
专利大户资助		30,000.00	30,000.00			与收益相关
第十八届中国专利奖和 2016 年广州市知识产权市长奖及专利奖配套奖励		315,000.00	315,000.00			与收益相关
2017 年广州市企业研发经费投入后补助市级经费		93,900.00	93,900.00			与收益相关
2016 年外经贸发展专项资金外贸中小企业开拓市		25,154.00	25,154.00			与收益相关

场项目的资金						
广东省 2016 年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第二批）		844,000.00	844,000.00			与收益相关
2016 年广州市支持企业境外参展专项资金项目		11,400.00	11,400.00			与收益相关
2016 年广州市企业研发经费投入后补助区级经费		487,500.00	487,500.00			与收益相关
2016 年广州市企业研发经费投入后补助区级经费		93,900.00	93,900.00			与收益相关
2016 年广州市企业研发经费投入后补助区级经费		28,400.00	28,400.00			与收益相关
2017 年广州市企业研发经费投入后补助市级经费		28,400.00	28,400.00			与收益相关
2016 年广州市企业研发经费投入后补助市级经费		487,500.00	487,500.00			与收益相关
机器人项目补助		500,000.00	500,000.00			与收益相关
2016 年厦门市企业研发经费投入后补助经费		114,700.00	114,700.00			与收益相关
工伤保险安全生产奖励		1,136.99	1,136.99			与收益相关
合计	10,979,375.11	34,239,204.56	32,796,431.26		12,422,148.41	--

其他说明：

因会计政策变更，本期计入营业外收入1,747.57元，计入其他收益32,794,683.69元，合计计入损益32,796,431.26元

34、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	363,000,000.00	43,312,500.00				43,312,500.00	406,312,500.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州视源电子科技有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3107号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2017年1月19日首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,050万股。本次发行完成后，公司注册资本由36,300万元增加至40,350万元，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2017]第ZC10007号验资报告。

公司于2017年6月15日披露了《关于2017年限制性股票首次授予登记完成的公告》，本次限制性股票激励计划授予281.25万股，向460名激励对象进行授予，均为实施本计划时在公司任职的核心管理人员、核心技术（业务）人员。本次限制性股票激励计划的授予日为2017年4月26日，授予限制性股票的上市日期为2017年6月19日。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年6月6日出具了《广州视源电子科技有限公司验资报告》（信会师报字【2017】第ZC10566号），审验了公司截至2017年6月6日止新增注册资本实收情况，认为：截至2017年6月6日止，公司已收到2017年限制性股票激励对象缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币2,812,500.00元。各股东以货币出资合计134,015,625.00元，其中2,812,500.00元计入股本，131,203,125.00元计入资本公积。截至2017年6月6日止，变更后的注册资本为人民币406,312,500.00元，实收资本（股本）为人民币406,312,500.00元。

35、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）		804,930,196.08		804,930,196.08
其他资本公积		3,436,600.00		3,436,600.00
合计	0.00	808,366,796.08		808,366,796.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州视源电子科技有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]3107号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2017年1月19日首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,050万股。发行结束后，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2017]第ZC10007号验资报告，审验了新增注册资本实收情况，本次发行股票，共募集股款人民币771,930,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币61,048,380.00元（含增值税进项税额3,342,361.11元），实际募集资金净额为人民币710,881,620.00元。其中，计入视源电子“股本”人民币40,500,000.00元。募集资金净额扣除股本后，加上增值税进项税额3,342,361.11元，共计入“资本公积—股本溢价”人民币673,723,981.11元。

公司于2017年6月15日披露了《关于2017年限制性股票首次授予登记完成的公告》，本次限制性股票激励计划授予281.25万股，向460名激励对象进行授予，均为实施本计划时在公司任职的核心管理人员、核心技术（业务）人员。本次限制性股票激励计划的授予日为2017年4月26日，授予限制性股票的上市日期为2017年6月19日。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年6月6日出具了《广州视源电子科技有限公司验资报告》（信会师报字【2017】第ZC10566号），审验了公司截至2017年6月6日止新增注册资本实收情况，认为：截至2017年6月6日止，公司已收到2017年限制性股票激励对象缴纳的新增注册资本（股本）合计人民币2,812,500.00元。各股东以货币出资合计134,015,625.00元，其中2,812,500.00元计入股本，131,203,125.00元计入资本公积。

公司于2017年4月28日披露了《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》，根据《企业会计准则第11号——股份支付》和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司以Black-Scholes模型（B-S模型）作为定价模型，扣除激励对象在未来解除限售期取得理性预期收益所需要支付的锁定成本后作为限制性股票的公允价值。

公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为2017年4月26日，具体费用以实际认购中根据实际授予日的公允价值总额确认限制性股票的激励成本。

经公司2017年6月15日披露的《关于2017年限制性股票首次授予登记完成的公告》，本次限制性股票激励计划授予281.25万股，2017年-2019年限制性股票成本摊销情况见下表：

限制性股票份额 (万股)	激励成本(万元)	2017年	2018年	2019年	2020年	合计
281.25	3172.23	1374.63	1216.02	475.83	105.74	3172.23

根据上表分摊规则，公司本期应分摊的激励成本 343.66 万计入资本公积。

公司于 2017 年 5 月 31 日签订的《股权转让协议》，根据协议，公司以 64.05 万元的价格出售广州睿耳 12.2% 的股权，至此，公司持有广州睿耳股权由 100% 变更为 87.8%，根据会计准则，在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本次处置广州睿耳股权中，购买日少数股东享有的净资产份额为 637,410.03 元，差价 3,089.97 元计入资本公积

36、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	3,113,456.46	-1,114,861.29			-1,114,861.29		1,998,595.17
外币财务报表折算差额	3,113,456.46	-1,114,861.29			-1,114,861.29		1,998,595.17
其他综合收益合计	3,113,456.46	-1,114,861.29			-1,114,861.29		1,998,595.17

37、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	71,441,884.32			71,441,884.32
合计	71,441,884.32			71,441,884.32

38、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	807,380,138.81	663,703,045.62
调整后期初未分配利润	807,380,138.81	663,703,045.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	309,817,303.28	324,030,130.53
应付普通股股利	169,470,000.00	177,210,000.00

转作股本的普通股股利		251,235,581.61
收购少数股权的差额		334,522.80
期末未分配利润	947,727,442.09	558,953,071.74

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。

39、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	3,691,291,218.51	2,919,710,787.60	3,371,889,959.10	2,698,053,449.72
其他业务	36,343,026.38	78,949.70	16,479,136.33	202,602.05
合计	3,727,634,244.89	2,919,789,737.30	3,388,369,095.43	2,698,256,051.77

40、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	1,588,097.76	3,693,361.44
教育费附加	1,134,342.70	2,638,115.34
房产税	1,436,532.06	0.00
土地使用税	62.15	0.00
车船使用税	3,240.00	
印花税	2,746,472.74	0.00
营业税		23,178.00
合计	6,908,747.41	6,354,654.78

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	58,280,842.06	46,827,879.51

办公经费	9,004,066.19	4,494,304.24
差旅费	13,860,878.88	8,885,346.93
车辆费用	1,039,968.65	1,035,968.28
运输费	26,583,476.76	23,514,260.08
广告宣传费	32,634,158.70	12,255,093.50
售后维保费用	14,355,298.88	18,179,354.58
业务招待费	8,419,149.59	6,296,877.74
技术服务费	12,182,229.97	25,944,460.99
专利使用费	1,838,771.22	1,478,190.86
其他	4,393,265.77	1,475,448.75
合计	182,592,106.67	150,387,185.46

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	67,586,007.40	50,899,940.55
办公经费	7,438,612.20	8,251,336.78
差旅费	7,665,433.68	7,787,716.41
代理费	1,602,660.32	1,884,336.09
维修费	319,423.52	327,212.36
业务招待费	3,659,928.38	2,341,060.97
折旧费	15,904,068.81	9,997,167.28
摊销费	4,776,610.91	3,178,996.26
研发费	166,393,982.07	112,941,154.42
税费	0.00	3,370,448.59
中介费	2,343,773.41	1,464,821.97
权益工具-限制性股票	3,436,600.00	0.00
其他	14,968,446.72	6,552,792.13
合计	296,095,547.42	208,996,983.81

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		0.00
减：利息收入	8,025,004.37	3,837,644.02
汇兑损益	-6,177,214.01	9,516,414.21
手续费	894,551.27	4,982,597.16
合计	-13,307,667.11	10,661,367.35

44、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	1,538,398.03	912,721.96
二、存货跌价损失	16,062,972.18	20,513,010.51
合计	17,601,370.21	21,425,732.47

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-88,260,683.54	19,623,800.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-88,260,683.54	19,623,800.00
合计	-88,260,683.54	19,623,800.00

46、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	-483,719.90	8,155,186.26
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	38,719,628.81
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	77,586,256.69	-1,246,300.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,037,200.00	
合计	82,139,736.79	45,628,515.07

47、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
与日常活动相关的政府补助	32,794,683.69	

48、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
非流动资产处置利得合计	112,007.39	71,660.45	112,007.39
其中：固定资产处置利得	112,007.39	71,660.45	112,007.39
政府补助	1,747.57	10,322,856.46	1,747.57
供应商质量罚款收入	2,132,404.05	1,135,775.08	2,132,404.05
退订没收定金	136,274.80	1,644,113.20	136,274.80
其他	603,292.42	14,893.52	603,288.35
合计	2,985,726.23	13,189,298.71	2,985,726.23

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
增值税简易 征收减免	广州市国家 税务局	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	1,747.57	0.00	与收益相关
基于 DiiVA 接口的多功 能网络数字 电视主板研 发及产业化	广州市科技 创新委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		50,000.00	与资产相关
新一代智能 电视关键技 术研究及产 业化	广州市科技 创新委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		14,000.00	与资产相关
广东省平板	广州开发区	补助	因研究开发、	否	否		214,285.71	与资产相关

电视系统集成应用工程技术研究开发中心项目经费	科技创新和知识产权局		技术更新及改造等获得的补助					
新一代高清互动智能数字电视一体化板卡的产业化	国家发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		367,114.25	与资产相关
建设局企业发展专项资金	广州开发区企业建设局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		22,500.00	与资产相关
支持 Android 交互式网络平台的美洲型数字电视主板	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与资产相关
带网络功能的多媒体高清娱乐数字电视主板"关键技术的研发及产业化	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与资产相关
基于云计算框架的互联网电视内容研究及产业化	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		14,000.00	与资产相关
组建平板电视系统设计及集成重点工程技术研究开发中心	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		25,000.00	与资产相关
高适应性的红外散射式多点触摸屏的研发和产业化项目经费	广东省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		18,994.81	与资产相关
企业研发经	广州开发区	补助	因研究开发、	否	否		8,181,390.00	与收益相关

费投入补助专项资金	科技创新和知识产权局		技术更新及改造等获得的补助					
第十七届中国外观设计优秀奖	广东省知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
第十七届中国专利优秀奖	广东省知识产权局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		500,000.00	与收益相关
广州市创新型中小企业扶持金	广州市科技创新委员会、广州开发区科技创新和知识产权局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		110,000.00	与资产相关
专利资助/知识产权资助	广州市知识产权局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		275,571.69	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	1,747.57	10,322,856.46	--

49、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	532,515.33	150,876.30	532,515.33
其中：固定资产处置损失	532,515.33	150,876.30	532,515.33
对外捐赠	2,503,696.00	200,000.00	2,503,696.00
赔款支出	55,540.00	832,756.50	55,540.00
其他	18,190.63	5,000.00	18,190.63
合计	3,109,941.96	1,188,632.80	3,109,941.96

50、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	48,162,357.99	42,622,623.97
递延所得税费用	-12,972,433.63	3,310,078.15
合计	35,189,924.36	45,932,702.12

(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	344,503,924.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,675,588.63
子公司适用不同税率的影响	-1,068,484.58
调整以前期间所得税的影响	24,747.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,849,754.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,695,919.79
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	697,780.53
研发费加计扣除的影响	-15,786,042.85
归属于合营企业和联营企业的损益	-683,022.01
其他	175,522.37
所得税费用	35,189,924.36

51、其他综合收益

详见附注 36。

52、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
营业外收入	2,701,475.12	1,150,668.60
利息收入	8,016,681.07	4,102,780.15

政府补助	34,535,409.60	11,160,640.00
投标保证金、工程保证金、押金、员工借款等	9,046,701.04	1,751,341.65
其他	72,525.83	
合计	54,372,792.66	18,165,430.40

(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
管理费用	63,969,476.96	38,978,359.71
营业费用	105,254,352.08	111,122,414.44
财务费用	704,334.15	4,982,597.16
投标保证金、工程保证金、押金、员工借款等	17,583,964.94	2,315,815.20
其他	8,095,349.42	5,958,956.50
合计	195,607,477.55	163,358,143.01

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇保证金	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇保证金		11,500,000.00
合计	0.00	11,500,000.00

(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

募投资金	57,706,018.89	
保函保证金	334,419.16	36,386,369.45
银行承兑保证金		483,521.39
合计	58,040,438.05	36,869,890.84

(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
发行费、中介费	61,048,380.00	
保函保证金	100,332.00	
信用证保证金		38,063,307.36
合计	61,148,712.00	38,063,307.36

53、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	309,313,999.84	323,607,398.65
加：资产减值准备	17,601,370.21	21,425,732.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,033,095.79	10,834,253.37
无形资产摊销	2,982,915.62	3,514,241.57
长期待摊费用摊销	2,241,240.45	948,490.04
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）	420,309.22	79,215.85
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	198.72	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	88,260,683.54	-19,623,800.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-10,800,560.17	1,830,662.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,139,736.79	-45,628,515.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,715,786.85	366,296.97
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,255,279.87	2,943,570.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-527,312,772.42	-171,857,549.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填	-88,066,137.85	27,894,978.21

列)		
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,757,001.54	52,539,230.39
经营活动产生的现金流量净额	-226,679,459.02	208,874,205.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,400,221,895.01	789,697,510.52
减：现金的期初余额	1,164,993,494.67	773,385,834.03
现金及现金等价物净增加额	235,228,400.34	16,311,676.49

（2）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	1,400,221,895.01	1,164,993,494.67
其中：库存现金	273,306.86	285,605.08
可随时用于支付的银行存款	1,399,948,588.15	1,164,707,889.59
三、期末现金及现金等价物余额	1,400,221,895.01	1,164,993,494.67

54、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	2,776,867.00	保函保证金、信用证保证金
合计	2,776,867.00	--

55、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	--	--	246,104,956.69
其中：美元	35,960,053.60	6.7744	243,607,787.11
欧元	56,117.20	7.7496	434,885.85
港币	2,345,767.70	0.8679	2,035,891.79

澳元	4,727.56	5.2099	24,630.12
日元	1,873.00	0.06085	113.97
丹麦克朗	26.50	1.0421	27.62
英镑	150.00	8.8144	1,322.16
沙特阿拉伯里亚尔	165.00	1.8065	298.07
应收账款	--	--	5,061,177.68
其中：美元	747,103.46	6.7744	5,061,177.68
预付账款			84,849,754.34
其中：美元	12,525,058.21	6.7744	84,849,754.34
其他应收款			1,084,127.93
其中：美元	80,902.26	6.7744	548,064.24
欧元	1,190.00	7.7496	9,222.02
港币	586,521.18	0.8679	509,041.73
英镑	2,000.00	8.8144	17,628.80
新加坡	34.83	4.9135	171.14
应付账款			564,444,784.54
其中：美元	83,320,262.24	6.7744	564,444,784.54
预收账款			76,547,074.83
其中：美元	11,299,461.92	6.7744	76,547,074.83
其他应付款			39,432.06
其中：港币	45,433.87	0.8679	39,432.06

其他说明：

全资子公司视源（香港）有限公司、孙公司俊荟有限公司的经营地在香港，选择经营地和注册地的货币港币为记账本位币，本报告期末发生变更。

（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。

√ 适用 □ 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、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

是 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

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新增4家新设子公司，具体如下表：

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
苏州视源电子技术有限公司	苏州市	苏州市	研发及销售	100%	设立
广州视源门诊部有限责任公司	广州市	广州市	研发及销售	70%	设立
北京视源创新科技有限公司	北京市	北京市	研发及销售	100%	设立
广州易家智能电子科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100%	设立

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	
广州视睿电子科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		非同一控制下合并
视源（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
广州视臻信息科技有限公司	广州市	广州市	研发、生产	100.00%		非同一控制下合并
广州希科医疗器械科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		设立
广州鑫翔电子科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		设立

广州睿鑫电子科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		设立
深圳市开视电子科技有限公司	深圳市	深圳市	研发及销售	93.33%		设立
厦门视尔沃电子科技有限公司	厦门市	厦门市	研发及销售	80.00%		设立
广州立知网络科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		设立
广州六环信息科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		设立
广州睿耳声学科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	87.80%		设立
广州掌灵信息科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		设立
广州视琨电子科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		设立
广州镭晨智能科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	80.00%		设立
北京希孚科技有限公司	北京市	北京市	研发及销售	70.00%		设立
俊荟有限公司	香港	香港	研发及销售	70.00%		非同一控制下合并
苏州视源电子科技有限公司	苏州市	苏州市	研发及销售	100.00%		设立
广州视源门诊部有限责任公司	广州市	广州市	研发及销售	70.00%		设立
北京视源创新科技有限公司	北京市	北京市	研发及销售	100.00%		设立
广州易家智能电子科技有限公司	广州市	广州市	研发及销售	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市开视电子科技有限公司	6.67%	257,901.27	0.00	269,338.88
厦门视尔沃电子科技有	20.00%	-626,049.55	540,000.00	951,758.31

限公司				
广州镭晨智能科技有限公司	20.00%	429,081.97	0.00	668,635.45
北京希孚科技有限公司	30.00%	-226,144.18	0.00	912,430.99
俊荟有限公司	30.00%	-309,588.29	0.00	158,033.74
广州睿耳声学科技有限公司	12.20%	91,151.45	0.00	728,561.48
广州视源门诊部有限责任公司	30.00%	-119,656.11	0.00	-119,656.11

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市开视电子科技有限公司	4,477,693.39	137,319.25	4,615,012.64	576,948.31	0.00	576,948.31	2,024,347.99	948,648.06	2,972,996.05	2,801,517.45	0.00	2,801,517.45
厦门视尔沃电子科技有限公司	11,398,204.93	1,024,187.10	12,422,392.03	4,963,600.50	0.00	4,963,600.50	16,113,255.30	675,907.33	16,789,162.63	6,200,123.35	0.00	6,200,123.35
广州镭晨智能科技有限公司	5,585,554.27	484,385.27	6,069,939.54	2,726,762.27	0.00	2,726,762.27	5,244,230.37	1,590.45	5,245,820.82	4,048,053.42	0.00	4,048,053.42
北京希孚科技有限公司	2,671,900.34	696,113.80	3,368,014.14	326,577.53	0.00	326,577.53	4,056,796.16	51,970.37	4,108,766.53	313,515.97	0.00	313,515.97
俊荟有限公司	881,407.52	40,909.47	922,316.99	303,024.96	0.00	303,024.96	1,201,887.55	42,292.30	1,244,179.85	128,809.58	0.00	128,809.58
广州睿耳声学科技有限公司	31,582,312.73	368,916.93	31,951,229.66	25,979,414.28	0.00	25,979,414.28	28,862,654.63	393,130.38	29,255,785.01	17,661,203.27		17,661,203.27

广州视源门诊部有限责任公司	4,452,014.37	21,033,352.11	25,485,366.48	4,001,316.17		4,001,316.17						
---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	--	--------------	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市开视电子科技有限公司	8,101,383.97	3,866,585.73	3,866,585.73	2,266,747.76	0.00	-274,596.35	-274,596.35	-274,082.24
厦门视尔沃电子科技有限公司	2,056,277.73	-430,247.75	-430,247.75	-1,910,285.42	5,434,509.10	788,844.26	788,844.26	4,522,106.02
广州镭晨智能科技有限公司	9,218,242.02	2,145,409.87	2,145,409.87	74,352.65	0.00	-510.00	-510.00	-510.00
北京希孚科技有限公司	575,832.82	-753,813.95	-753,813.95	-1,308,553.61				
俊荟有限公司	2,538,172.60	-1,167,614.39	-1,167,614.39	-913,405.82				
广州睿耳声学科技有限公司	28,732,991.51	2,112,357.20	2,112,357.20	4,882,303.82				
广州视源门诊部有限责任公司		-398,853.70	-398,853.70	3,986,064.47				

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

本公司于 2017 年 5 月处置广州睿耳声学科技有限公司 12.20% 的少数股权，截止 2017 年 06 月 30 日，本公司持有广州睿耳声学科技有限公司股权 87.80%，仍保持对其拥有控制权。

(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

单位：元

--	--

购买成本/处置对价	640,500.00
--现金	640,500.00
购买成本/处置对价合计	640,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	637,410.03
差额	3,089.97
其中：调整资本公积	3,089.97

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	
广州微乾信息科技有限公司	广州市	广州市	研发和销售	39.00%		权益法

(2) 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	2,199,941.29	3,616,109.86
非流动资产	192,197.92	211,418.70
资产合计	2,392,139.21	3,827,528.56
流动负债	37,024.57	232,106.49
负债合计	37,024.57	232,106.49
少数股东权益	1,154,006.17	1,493,308.59
归属于母公司股东权益	1,201,108.47	1,554,259.96
按持股比例计算的净资产份额	918,494.71	1,188,551.73
对联营企业权益投资的账面价值	918,494.71	1,188,551.73
营业收入	2,583,519.75	1,801,600.38
净利润	-1,240,307.43	-432,586.22
综合收益总额	-1,240,307.43	-432,586.22

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确

定,并对风险管理目标和政策承担最终责任,董事会已授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序,并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明(当此信息可获取时)。公司对每一客户均设置了赊销限额,该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时,按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里,并且只有在额外批准的前提下,公司才可在未来期间内对其赊销,否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险,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,包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

报告期内,本公司没有任何对外借款,因此不存在应披露的利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债,外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

项目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	243,607,787.11	2,497,169.58	246,104,956.69
应收账款	5,061,177.68	0.00	5,061,177.68
其他应收款	548,064.24	536,063.69	1,084,127.93
应付账款	564,444,784.54	0.00	564,444,784.54
其他应付款	0.00	39,432.06	39,432.06
合计	813,661,813.57	3,072,665.33	816,734,478.90

项目	期初余额		
	美元	其他外币	合计
货币资金	214,330,579.70	3,086,636.62	217,417,216.32
应收账款	4,411,320.82	0.00	4,411,320.82
其他应收款	110,290.04	657,864.76	768,154.80

应付账款	355,594,218.46	7,306.80	355,601,525.26
其他应付款	0.00	542,331.56	542,331.56
合计	574,446,409.02	4,294,139.74	578,740,548.76

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司分别与中国银行股份有限公司广州天河支行、中国工商银行股份有限公司广州天平架支行、渣打银行广州分行签订远期购汇合约，期末远期购汇未交割金额为 257,000,000.00 美元。

于 2017 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 2%，对本公司利润总额的影响如下。管理层认为 2% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对利润总额的影响	
	本期	上期
上升 2%	34,820,416.00	43,465,579.44
下降 2%	-34,820,416.00	-43,465,579.44

(3) 其他价格风险

本公司本报告期无持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司大部分金融负债预计 1 年内到期。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司流动资产为 326,914.54 万元、流动负债为 163,070.86 万元。本公司认为面临的流动性风险不重大。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远。

其他说明：

黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远等 6 名自然人股东于 2011 年 6 月签订了《一致行动协议》并于 2012 年 1 月签订补充协议，各方同意共同作为一致行动人行使本公司的股东权利，有效期至公司实现首次公开发行股票并上市之日起满五年之日止。黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远等 6 名自然人股东于 2017 年 06 月 30 日合计持有本公司 50.41% 股权，为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九条 1、在子公司中的权益。

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九条 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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
广州微乾信息科技有限公司	联营企业

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
广州华欣电子科技有限公司	曾参股公司（2017年6月已转让所持股权）
广州市萝岗区华蒙教育培训中心	母公司股东均为本公司股东
广州华蒙星体育发展有限公司	公司股东控股公司的控股子公司
广州市萝岗区华源幼儿园	广东华源教育发展有限公司全额出资举办
广州闪畅信息科技有限公司	母公司股东均为本公司股东

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
广州华欣电子科技有限公司	采购商品	50,210,645.37	120,000,000.00	否	41,225,780.88
广州微乾信息科技有限公司	接受劳务	1,333.33	0.00	否	

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
广州华欣电子科技有限公司	销售产品	77,430.89	101,708.54
广州微乾信息科技有限公司	销售产品	7,521.36	7,692.31
广州市萝岗区华蒙教育培训中心	销售产品	0.00	846.15
广州华蒙星体育发展有限公司	销售产品	22,161.18	8,461.54
广州市萝岗区华源幼儿园	销售产品	0.00	341.88

(2) 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
广州华欣电子科技有限公司	办公楼	177,792.45	185,468.57
广州华蒙星体育发展有限公司	办公楼	33,962.26	0.00

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
广州闪畅信息科技有限公司	4,000,000.00	2017年05月15日	2017年07月15日	运营周转金

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,265,794.49	2,993,252.44

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
预付账款	广州华欣电子科技有限公司	0.00	0.00	6,794.86	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
应付账款	广州华欣电子科技有限公司	15,618,514.00	10,896,354.40
其他应付款	广州闪畅信息科技有限公司	4,000,000.00	

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同,未来最低应支付租金汇总如下:

期 限	金 额
1年以内	20,774,072.07
1-2年	10,146,605.75
2-3年	6,982,866.64
3年以上	69,399,731.60
合 计	107,303,276.06

2、股权转让承诺事项

子公司广州视睿电子科技有限公司（以下简称：广州视睿）及广州视荣投资管理有限公司（以下简称：广州视荣）于2013年11月25日签署广州华欣电子科技有限公司（以下简称：广州华欣）股权转让协议，转让其分别持有广州华欣80%及20%中的40.8%及10.2%的股权给北京汇冠新技术股份有限公司（以下简称：汇冠股份）。根据上述协议，广州视睿和广州视荣承诺广州华欣2014年审计后净利润不低于人民币400万元，如业绩承诺未达成，则由广州视睿和广州视荣以现金方式按本次股权转让前各自所持广州华欣的股权比例向广州华欣补足差额，但最高不超过人民币400万元。

广州视睿有权但无义务选择按广州华欣2014 年度、2015 年度两个会计年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润的平均值的8.5 倍作为广州华欣的估值，并有权但无义务要求汇冠股份按该估值以现金收购广州视睿所持广州华欣19.6%的股权，汇冠股份应在2016 年6 月30 日前完成收购并付清收购款；2016年5月31日广州视睿将广州华欣电子科技有限公司的19.6%股权以49,158,743.68元的价格转让给汇冠股份，广州华欣电子科技有限公司于2016 年6月办理了股权转让的工商登记变更手续。广州视睿有权但无义务选择按广州华欣2014 年度、2015 年度、2016 年度三个会计年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润的平均值的8.5 倍作为广州华欣的估值，并有权但无义务要求汇冠股份按该估值以现金收购广州视睿所持广州华欣剩余 19.6%的股权，汇冠股份应在2017 年6 月30 日前完成收购并付清收购款。2017年6月23日广州视睿将广州华欣电子科技有限公司的19.6%股权以67,127,347.18元的价格转让给汇冠股份，广州华欣电子科技有限公司于2017年7月办理完股权转让的工商登记变更手续。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日止，公司无需要披露的重要或有事项

(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。

十四、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	170,811,982.15	100.00%	10,032,663.15	5.87%	160,779,319.00	86,984,559.74	100.00%	5,049,634.46	5.81%	81,934,925.28
合计	170,811,982.15		10,032,663.15		160,779,319.00	86,984,559.74		5,049,634.46		81,934,925.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	161,655,524.20	8,082,776.22	5.00%
1 年以内小计	161,655,524.20	8,082,776.22	5.00%
1 至 2 年	3,985,252.39	398,525.25	10.00%
2 至 3 年	5,171,205.56	1,551,361.68	30.00%
合计	170,811,982.15	10,032,663.15	5.87%

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应收账款：

适用 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 4,983,028.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	85,253,635.74	49.91	4,262,681.79
第二名	38,963,224.78	22.81	1,948,161.24
第三名	19,784,413.40	11.58	2,479,107.28
第四名	13,692,764.99	8.02	684,638.25
第五名	10,561,670.00	6.18	528,083.50
合计	168,255,708.91	98.50	9,902,672.06

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	186,177,500.00				186,177,500.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	26,393,559.29	100.00%	2,495,953.52	100.00%	23,897,605.77	10,371,307.59	100.00%	1,125,657.09	10.85%	9,245,650.50
合计	212,571,059.29		2,495,953.52		210,075,105.77	10,371,307.59		1,125,657.09		9,245,650.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州视睿电子科技有限公司	186,177,500.00	0.00	0.00%	此部分为募投资金用于广州视睿电子科技有限公司交互智能平板产品扩建项目
合计	186,177,500.00		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	20,417,849.51	1,020,892.47	5.00%
1 年以内小计	20,417,849.51	1,020,892.47	5.00%
1 至 2 年	2,167,072.16	216,707.22	10.00%
2 至 3 年	3,643,262.56	1,092,978.77	30.00%
3 年以上	165,375.06	165,375.06	100.00%
合计	26,393,559.29	2,495,953.52	9.46%

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：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 1,370,296.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
出口退税	4,329,973.63	
内部往来	192,477,500.00	4,000,000.00
押金及备用金	15,763,585.66	4,771,307.59
待置换上市费用		1,600,000.00
合计	212,571,059.29	10,371,307.59

(4) 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
第一名	内部往来	186,177,500.00	1	87.58%	0.00
第二名	出口退税	4,329,973.63	1	2.04%	216,498.68
第三名	内部往来	3,300,000.00	1	1.55%	165,000.00
第四名	内部往来	3,000,000.00	2-3 年	1.41%	900,000.00
第五名	押金及备用金	2,068,485.76	1	0.97%	103,424.29
合计	--	198,875,959.39	--	93.55%	1,384,922.97

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	226,333,140.75		226,333,140.75	159,816,236.74	0.00	159,816,236.74
对联营、合营企业投资	918,494.70		918,494.70	1,402,214.60	0.00	1,402,214.60
合计	227,251,635.45		227,251,635.45	161,218,451.34		161,218,451.34

(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
广州视睿电子科技有限公司	98,785,043.92			98,785,043.92		
视源(香港)有限公司	1,278,080.00			1,278,080.00		
广州视臻信息科技有限公司	2,133,112.82			2,133,112.82		
广州希科医疗器械科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州睿鑫电子科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
广州鑫翔电子科	2,720,000.00			2,720,000.00		

技有限公司						
深圳市开视电子科技有限公司	2,800,000.00				2,800,000.00	
厦门视尔沃电子科技有限公司	800,000.00				800,000.00	
广州睿耳声学科技有限公司	3,000,000.00		366,000.00		2,634,000.00	
广州掌灵信息科技有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
广州视琨电子科技有限公司	30,000,000.00	35,000,000.00			65,000,000.00	
广州立知网络科技有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00	
广州六环信息科技有限公司	6,000,000.00				6,000,000.00	
广州镭晨智能科技有限公司	800,000.00				800,000.00	
北京希孚科技有限公司	3,500,000.00				3,500,000.00	
苏州视源电子科技有限公司		10,000,000.00			10,000,000.00	
广州视源门诊部有限责任公司		21,882,904.01			21,882,904.01	
合计	159,816,236.74	66,882,904.01	366,000.00		226,333,140.75	

(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											
广州微乾 信息科技 有限公司	1,402,214 .60			-483,719. 90						918,494.7 0	
小计	1,402,214 .60			-483,719. 90						918,494.7 0	

合计	1,402,214.60			-483,719.90				918,494.70	918,494.70	
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	------------	------------	--

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	2,369,782,447.07	2,014,157,395.54	2,341,206,032.01	1,995,765,313.28
其他业务	23,946,520.42		15,296,066.66	87,605.85
合计	2,393,728,967.49	2,014,157,395.54	2,356,502,098.67	1,995,852,919.13

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-483,719.90	-168,708.62
处置长期股权投资产生的投资收益	274,500.00	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	15,325,800.00	-1,246,300.00
子公司分红	136,415,123.56	80,000,000.00
合计	151,531,703.66	78,584,991.38

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-420,507.94	
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）	32,796,431.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	23,237.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及	-10,674,426.85	

处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	294,544.64	
减：所得税影响额	3,847,666.01	
少数股东权益影响额	122,294.41	
合计	18,049,318.51	--

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

适用 不适用

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	15.76%	0.78	0.78
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.84%	0.74	0.74

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

适用 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

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 其他有关资料。

广州视源电子科技股份有限公司

董事长：黄正聪

2017年8月19日