

立信会计师事务所关于宁波 GQY 视讯股份有限公司 深圳证券交易所对年报问询函有关问题的答复

信会师函字[2017]第 ZA393 号

深圳证券交易所创业板公司管理部：

我们接受宁波 GQY 视讯股份有限公司（以下简称“GQY 视讯”或“公司”）的委托，执行了 GQY 视讯 2016 年度审计工作。我们对公司 2016 年度的会计报表进行了审计。依照相关的法律法规、执业准则规定，形成我们的专业判断并发表审计意见，公司的责任是提供真实、合法、完整的会计资料。

根据贵部《关于对宁波 GQY 视讯股份有限公司的年报问询函》（创业板年报问询函【2017】第 113 号）（以下简称“年报问询函”），我们对贵部要求审计机构核查的问题进行了审慎核查，现答复如下：

年报问询函 1、本期公司实现营业收入 1.72 亿元，亏损 2,977.12 万元。请说明：

（1）公司前 5 名客户的名称、销售金额、期末已付款金额、销售内容、签订合同日期、确认收入日期、是否存在期后退货情形（如有说明退货金额及相关情况）；

（2）审计机构核查公司销售收入的客户名称、金额、比例，针对公司销售收入真实性采取的审计程序及结论。

答复：

（一）公司前 5 名客户的名称、销售金额、期末已付款金额、销售内容、签订合同日期、确认收入日期、是否存在期后退货情形（如有说明退货金额及相关情况）

（1）公司本期前 5 名客户收入情况如下：

单位：元

序号	客户名称	销售金额	占营业收入比	期末已付款金额
1	北京中邮致鼎科技有限公司	12,070,341.88	7.02%	1,927,000.00
2	山东天马信息工程有限公司	8,667,329.06	5.04%	3,042,232.50

序号	客户名称	销售金额	占营业收入比	期末已付款金额
3	河北德冠隆电子科技有限公司	5,820,512.81	3.38%	4,892,000.00
4	北京科讯联科技有限公司	5,581,196.58	3.24%	5,520,000.00
5	思创数码科技股份有限公司	5,040,207.69	2.93%	2,925,000.00
	小计	37,179,588.02	21.61%	18,306,232.50

(2) 公司前 5 客户销售内容、合同签订日期及收入确认情况如下：

单位：元

序号	客户名称	项目名称	销售内容	合同签订日期	收入确认日期	收入确认金额
1	北京中邮致鼎科技有限公司	深圳城市运营管理中心演示中心	188.3 m ² LED-P1.5	2016-9-14	2016-9-30	11,426,752.14
		中电科新型智慧城市研究院运营管理中心	10.04 m ² LED-P1.5	2016-6-20	2016-7-28	643,589.74
2	山东天马信息工程有限公司	山东天马信息工程有限公司	109.35 m ² LED-P12	2016-11-17	2016-12-31	8,667,329.06
3	河北德冠隆电子科技有限公司	河北邢衡高速监控中心	5X7 DDW-70EF	2016-6-23	2016-6-30	2,521,367.52
		河北省密涿高速公路廊坊至北三县（三河）段项目机电工程	3*9DDW-60EF	2016-9-19	2016-9-30	1,794,871.79
		河北省石家庄至冀晋界公路项目机电工程	2X8DDSP-80LF	2016-11-1	2016-12-1	1,504,273.50
4	北京科讯联科技有限公司	平潭公安局演示	4X16DDSP-67EF	2015-11-16	2016-3-28	4,316,239.32
		三明水利局	2X4 DDW-60EQ	2016-2-24	2016-3-30	512,820.51
		湛江海警 3 支队	2X6 DDW-60EF	2016-7-20	2016-8-15	752,136.75
5	思创数码科技股份有限公司	江西省公安厅指挥中心	5X10DDW-70EF/3X 6DDW-70EF/LPD-65 A&3X6LPD-55B	2015-12-28	2016-3-30	5,000,000.00
		设备材料增补销售	设备材料一批	2016-4-6	2016-7-31	40,207.69
小计						37,179,588.02

(3) 公司前 5 客户期后退货情况：

截至本次专项核查日，公司前 5 客户尚未发生期后退货的情况。

(二) 审计机构核查公司销售收入的客户名称、金额、比例，针对公司销售收入真实性采取的审计程序及结论

(1) ①我们获取了本期公司及下属子公司收入明细；②获取并检查了主营业务收入的所有销售合同，及其他业务收入的主要大额合同；③核查了合同中所列示的重要信息，包括客户名称、项目名称、业务类型及金额、付款验收条件、主要产品清单、签订双方盖章签字等；④根据合同金额、付款验收条件测算应确认收入金额，并逐一与公司财务账面记载内容进行核对；⑤获取了本期公司及下属子公司各项目收入确认依据，包括安装验收、到货验收等文件等收入确认依据；⑥核查了文件或证明中所列示的包括客户名称、项目名称、确认信息、验收日期、验收情况、文件或证明签署日期、评审方或接收方签章，并逐一与公司财务账面记载内容进行核对。

查验结果如下：

单位：元

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	G-15134	深圳华中信息技术有限公司	宝安区智慧安监系统	598,290.60	598,290.60	可以确认
主营业务收入	G-16002	天津泰和瑞信信息技术有限公司	中科院下属天津滨海研究所项目	410,256.41	410,256.41	可以确认
主营业务收入	G-15135	沈阳易诚智讯科技发展有限公司	金徽矿业生产调度中心	820,512.82	820,512.82	可以确认
主营业务收入	G-15136	哈尔滨市世纪大恒科技发展有限公司	哈尔滨交警	4,658,119.66	4,658,119.66	可以确认
主营业务收入	G-15129	杭州立搜科技有限公司	兰溪公路段	333,333.33	333,333.33	可以确认
主营业务收入	G-16001	北京华成时代科技有限公司	总参战监中心显控室	164,102.56	164,102.56	可以确认
主营业务收入	G-16006	中电和瑞科技有限公司	国电建投集团会议室	273,504.27	273,504.27	可以确认
主营业务收入	G-16003	上海科技网络通信有限公司	宝山分局决策室改造	98,290.60	98,290.60	可以确认
主营业务收入	G-16004	四川锦汇通网络科技有限公司	武警四川省总队第一支队迁建工程	1,017,094.02	1,017,094.02	可以确认
主营业务收入	G-15149	湖南捷亿信科技有限公司	郴州市公安局	2,564,102.56	2,564,102.56	可以确认
主营业务收入	G-15144	江西汇瑞科技有限公司	江西省审计厅会议室	136,752.14	136,752.14	可以确认
主营业务收入	G-16005	重庆市涪陵区数字化城市管理中心	重庆市涪陵区数字化城市管理中心	236,581.20	236,581.20	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	G-15140	北京经纬信息技术公司	北京铁路应急指挥中心	418,803.42	418,803.42	可以确认
主营业务收入	G-15115	北京科讯联科技有限公司	平潭公安局演示	4,316,239.32	4,316,239.32	可以确认
主营业务收入	G-16009	北京科讯联科技有限公司	三明水利局	512,820.51	512,820.51	可以确认
主营业务收入	G-15150	思创数码科技股份有限公司	江西省公安厅指挥中心	5,000,000.00	5,000,000.00	可以确认
主营业务收入	G-16017	深圳市欣锐世达科技有限公司	清远地税局应急指挥大屏幕项目	641,025.64	641,025.64	可以确认
主营业务收入	G-16023	深圳汇恒信息技术有限公司	深圳市西部公共汽车有限公司调度中心	786,324.79	786,324.79	可以确认
主营业务收入	G-16015	上海宝通汎球电子有限公司	甘肃省移动公司网管中心	2,615,384.62	2,615,384.62	可以确认
主营业务收入	G-15103	上海京汉教育科技有限公司	上海考试院	1,025,641.03	1,025,641.03	可以确认
主营业务收入	G-16010	上海慧谷多高信息工程有限公司	大数据展示国检分平台系统设备采购与集成项目	1,418,803.42	1,418,803.42	可以确认
主营业务收入	G-16018	上海朔祥电子科技有限公司	华泰证券广场工程酒店AV系统采购及相关服务	1,581,196.58	1,581,196.58	可以确认
主营业务收入	G-15104	天津天地伟业科技有限公司	江西省地税局数据处理中心	1,794,871.79	1,794,871.79	可以确认
主营业务收入	G-16020	江苏大为科技股份有限公司	江阴公安局大屏幕改造工程	2,606,837.61	2,606,837.61	可以确认
主营业务收入	G-16014	南京前鹏信息科技有限公司	江苏省海洋预报中心	429,059.83	429,059.83	可以确认
主营业务收入	G-15143	南京南瑞继保工程技术有限公司	山东莱钢永锋钢铁有限公司能源管控中心	3,094,017.09	3,094,017.09	可以确认
主营业务收入	G-15147	武汉合源世纪科技有限公司	襄阳市应急指挥中心一期工程	3,008,547.01	3,008,547.01	可以确认
主营业务收入	G-16012	黄冈市水利信息化市级平台建设管理办公室	黄冈市水利信息化市级平台建设项目	1,247,863.25	1,247,863.25	可以确认
主营业务收入	G-16008	黑龙江云顶智网信息技术有限公司	哈尔滨工业大学	499,145.30	499,145.30	可以确认
主营业务收入	G-15064	山东贝宁电子科技有限公司	莒县公安局演示	2,735,042.74	2,735,042.74	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	G-15019	合肥恩威网络科技有限公司	安徽省合肥市滨湖中心武警指挥中心	717,948.72	717,948.72	可以确认
主营业务收入	G-16016	铜陵新华书店有限公司	铜陵市防汛抗旱信息化系统一期	470,085.47	470,085.47	可以确认
主营业务收入	G-13052	宁波市轨道交通集团有限公司	宁波市轨道交通集团有限公司(宁波市轨道交通控制中心)	1,066,695.73	1,066,695.73	可以确认
主营业务收入	G-15028	浙江正泰中自控制工程有限公司	温州市综合材料生态处置中心	568,376.07	568,376.07	可以确认
主营业务收入	G-15148	宁波华自智能科技有限公司	宁波市卫生应急指挥中心	512,820.51	512,820.51	可以确认
主营业务收入	G-16021	沈阳森田电子技术有限公司	丹东太平湾电厂项目	1,495,726.50	1,495,726.50	可以确认
主营业务收入	G-16025	杭州同云科技有限公司	浙江浙电电网	299,145.30	299,145.30	可以确认
主营业务收入	G-13042	北京市警视达机电设备研究有限公司	北京地铁 14 号线工程通信视频监控及技防系统	-786,324.79	-786,324.79	可以确认
主营业务收入	G-16019	重庆康视博科技有限公司	重庆洪水预报中心大屏幕项目	282,051.28	282,051.28	可以确认
主营业务收入	G-16034	太原市鑫凌宜科贸易有限公司	山西省公安厅交通管理局多功能演播室	179,487.18	179,487.18	可以确认
主营业务收入	G-16037	太原市鑫凌宜科贸易有限公司	太原铁路局多功能演播室项目	179,487.18	179,487.18	可以确认
主营业务收入	G-16029	山东万达信息科技有限公司	济南市公安局交通警察支队	1,666,666.67	1,666,666.67	可以确认
主营业务收入	G-16035	安徽颐影视听科技有限公司	蚌埠市气象局	533,333.33	533,333.33	可以确认
主营业务收入	G-16036	安徽皓宏信息科技有限公司	蚌埠司法局	555,555.56	555,555.56	可以确认
主营业务收入	G-16031	杭州美图机电设备有限公司	曹娥江大坝运营调度中心	598,290.60	598,290.60	可以确认
主营业务收入	G-16032	江西正和数码科技有限公司	江西省能源局	369,230.77	369,230.77	可以确认
主营业务收入	G-16011	上海凯心信息技术有限公司	上海市长江西路隧桥调度中心	688,888.89	688,888.89	可以确认
主营业务收入	G-16033	北京市华铁信息技术开发总公司	客运专线北京调度所运营调度系统工程大屏幕显示系统采购项目	2,088,414.53	2,088,414.53	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	G-16026	北京信诚大业技术有限公司	国家海洋局南通海洋环境监测中心站	871,794.87	871,794.87	可以确认
主营业务收入	G-16042	北京正宇龙科技发展有限公司	北京市平谷区公安消防支队指挥中心	692,307.69	692,307.69	可以确认
主营业务收入	G-16067	北京同辉无限科技有限责任公司	乌鲁木齐智能交通指挥中心系统工程	4,615,384.62	4,615,384.62	可以确认
主营业务收入	G-16055	博科视讯(北京)科技有限公司	交管局东城分局	1,594,017.09	1,594,017.09	可以确认
主营业务收入	G-16057	北京中邮致鼎科技有限公司	中电科新型智慧城市研究院运营管理中心	643,589.74	643,589.74	可以确认
主营业务收入	G-16022	上海科技网络通信有限公司	国家海洋局东海分局	683,760.68	683,760.68	可以确认
主营业务收入	G-16030	中海网络科技股份有限公司	上海公安局刑警 803	325,470.09	325,470.09	可以确认
主营业务收入	G-16027	武汉德唯尔科技有限公司	武汉大汉阳地区现代有轨电车	1,136,581.20	1,136,581.20	可以确认
主营业务收入	G-16049	河北德冠隆电子科技有限公司	河北邢衡高速监控中心	2,521,367.52	2,521,367.52	可以确认
主营业务收入	G-12161	郑州四通系统集成有限公司	广西烟草商业企业物流监控管理	738,461.54	738,461.54	可以确认
主营业务收入	G-16040	吉林省勃建科技服务有限公司	吉林省公安厅指挥中心	3,128,205.13	3,128,205.13	可以确认
主营业务收入	G-16047	哈尔滨龙汇祥科技开发有限公司	黑龙江省文化厅	435,897.44	435,897.44	可以确认
主营业务收入	G-16058	哈尔滨龙汇祥科技开发有限公司	大庆供电公司会战指挥中心	435,897.44	435,897.44	可以确认
主营业务收入	G-15137	安徽华辰信息科技有限公司	滁州交警支队指挥中心	1,000,000.00	1,000,000.00	可以确认
主营业务收入	G-16045	安徽华辰信息科技有限公司	阜阳市公安局技侦支队会议室	307,692.31	307,692.31	可以确认
主营业务收入	G-16046	安徽华辰信息科技有限公司	池州市人民政府多媒体会议室弱电智能化改造	307,692.31	307,692.31	可以确认
主营业务收入	G-15142	安徽颐影视听科技有限公司	连云港东港污水处理厂	579,487.18	579,487.18	可以确认
主营业务收入	G-16061	安徽皓宏信息科技有限公司	合肥开发区公安局	829,059.83	829,059.83	可以确认
主营业务收入	G-16048	安徽皓宏信息科技有限公司	利辛县扶贫办	299,145.30	299,145.30	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	G-16052	安徽辰希科技有限公司	宁国市法院监控中心大屏项目	769,230.77	769,230.77	可以确认
主营业务收入	G-16051	浙江畅想信息科技有限公司	舟山普陀山管委会	555,555.56	555,555.56	可以确认
主营业务收入	G-16053	浙江华安电子科技有限公司	普陀人防	1,025,641.03	1,025,641.03	可以确认
主营业务收入	G-16064	浙江省广播电视工程公司	吴兴法院	478,632.48	478,632.48	可以确认
主营业务收入	G-16041	中国电信股份有限公司九江分公司	九江开发区城管	1,581,196.58	1,581,196.58	可以确认
主营业务收入	G-16038	新疆启联电子科技有限公司	新疆维吾尔自治区高级人民法院机关重大疑难案件远程会商视频会议	555,555.56	555,555.56	可以确认
主营业务收入	G-16054	新疆启联电子科技有限公司	乌鲁木齐水业集团	495,726.50	495,726.50	可以确认
主营业务收入	G-16056	乌鲁木齐市天创信达信息技术有限公司	哈密地区公安局	1,996,581.20	1,996,581.20	可以确认
主营业务收入	G-16076	北京科讯联科技有限公司	湛江海警3支队(16076)	752,136.75	752,136.75	可以确认
主营业务收入	G-16072	博科视讯(北京)科技有限公司	北京市公安局网监处	222,222.22	222,222.22	可以确认
主营业务收入	G-16075	北京物联富科技有限公司	国家气象局气候中心	1,538,461.54	1,538,461.54	可以确认
主营业务收入	G-16074	广州荣昊信息技术有限公司	广东粤电电力销售有限公司交易中心	418,803.42	418,803.42	可以确认
主营业务收入	G-16073	上海赛特斯信息科技股份有限公司	南京赛特斯大屏拆分项目	102,564.10	102,564.10	可以确认
主营业务收入	G-16077	成都斯威尔信息技术有限公司	广元市交通运输指挥中心应急指挥系统扩展设备采购项目	282,051.28	282,051.28	可以确认
主营业务收入	G-16062	西安展翔电子科技有限公司	肯尼亚铁路项目	512,820.51	512,820.51	可以确认
主营业务收入	G-16097	北京航天长峰科技工业集团有限公司	新疆政法委维稳信息平台指挥中心	1,641,025.64	1,641,025.64	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	G-16098	美冠（北京）科技有限公司	河北省检察院视频会议室	2,393,162.39	2,393,162.39	可以确认
主营业务收入	G-16090	美冠（北京）科技有限公司	内蒙古乌海市国土资源局	410,256.41	410,256.41	可以确认
主营业务收入	G-16096	北京华成时代科技有限公司	总参二部科装局新疆军区情报处	2,735,042.74	2,735,042.74	可以确认
主营业务收入	G-16092	北京中邮致鼎科技有限公司	深圳城市运营管理中心演示中心	11,426,752.14	11,426,752.14	可以确认
主营业务收入	G-16088	上海贝杰计算机科技发展有限公司	广东粤电茂名露天矿林光互补项目	410,256.41	410,256.41	可以确认
主营业务收入	G-16094	上海通兴建筑安装工程总公司贵州分公司	贵阳股权交易所	3,301,965.81	3,301,965.81	可以确认
主营业务收入	G-16079	江苏海澜电力有限公司	江阴海澜集团会议中心	393,162.39	393,162.39	可以确认
主营业务收入	G-16091	河北德冠隆电子科技有限公司	河北省密涿高速公路廊坊至北三县（三河）段项目机电工程	1,794,871.79	1,794,871.79	可以确认
主营业务收入	G-16086	山西圣点世纪科技股份有限公司	安吉气象局	1,111,111.11	1,111,111.11	可以确认
主营业务收入	G-16083	山东万达信息科技有限公司	昌乐县政府	1,367,521.37	1,367,521.37	可以确认
主营业务收入	G-16100	济南大屏信息科技有限公司	昌邑人民法院集控中心	897,435.90	897,435.90	可以确认
主营业务收入	G-16087	广西水利电力勘测设计研究院	广西水利局	2,547,664.96	2,547,664.96	可以确认
主营业务收入	G-16071	国网浙江常山县供电公司	国网浙江常山县供电公司	1,465,200.00	1,465,200.00	可以确认
主营业务收入	G-16084	新疆启联电子科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯口岸公安局	1,111,111.11	1,111,111.11	可以确认
主营业务收入	G-16078	上海电科智能系统股份有限公司	上海延安路公共交通指挥站	215,384.62	215,384.62	可以确认
主营业务收入	G-16082	上海宝通讯球电子有限公司	内蒙古中国移动 IDC 监控中心项目	1,282,051.28	1,282,051.28	可以确认
主营业务收入	G-16085	上海汉澄电子设备有限公司	第二军医大学汇报厅	1,794,871.79	1,794,871.79	可以确认
主营业务收入	G-16099	安徽皓宏信息科技有限公司	响洪甸水库投影机改造	170,940.17	170,940.17	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	G-16113	北京恒泰实达科技股份有限公司	中国电科院	1,504,273.50	1,504,273.50	可以确认
主营业务收入	G-16112	南京睿日电子科技有限公司	铜山区水利局会议室	231,623.93	231,623.93	可以确认
主营业务收入	G-16116	河北德冠隆电子科技有限公司	河北省石家庄至冀晋界公路项目机电工程	1,504,273.50	1,504,273.50	可以确认
主营业务收入	G-16107	易创河北电子科技有限公司	河北省人防指挥中心建设	1,965,811.97	1,965,811.97	可以确认
主营业务收入	G-16111	宁波炜丰电子科技有限公司	余姚自来水公司姚东水厂	384,615.38	384,615.38	可以确认
主营业务收入	G-16068	国网湖南省电力公司	国家电网公司 2016 年电源项目第三批	4,544,000.00	4,544,000.00	可以确认
主营业务收入	G-16114	南昌水业集团思创机电科技有限公司	南昌青云水厂调度中心	735,042.74	735,042.74	可以确认
主营业务收入	G-16093	云南博纳泽环保工程有限公司	云南城投碧水源膜科技有限责任公司展示厅	350,427.35	350,427.35	可以确认
主营业务收入	G-16115	神州数码系统集成服务有限公司	包商银行	222,222.22	222,222.22	可以确认
主营业务收入	G-16105	上海御行信息技术有限公司	上海市教委信息中心会议室 DID	132,478.63	132,478.63	可以确认
主营业务收入	G-16136	上海大学	上海大学计算机学院项目	2,224,786.32	2,224,786.32	可以确认
主营业务收入	G-16130	天津铁路信号有限责任公司	肯尼亚铁路项目	71,538.46	71,538.46	可以确认
主营业务收入	G-16132	沈阳易诚智讯科技发展有限公司	吉林省地震局	333,333.33	333,333.33	可以确认
主营业务收入	G-16119	南京特之欣信息技术有限公司	苏中环境督查中心	384,615.38	384,615.38	可以确认
主营业务收入	G-16125	河南豫润电子科技有限公司	郑州市轨道交通运营安全生产监控中心二期项目	260,683.76	260,683.76	可以确认
主营业务收入	G-16108	辽源市龙山区博远电子设备有限公司	辽源市东辽县人民法院会议室	512,820.51	512,820.51	可以确认
主营业务收入	G-16117	山东天马信息工程有限公司	山东省公安厅 110 指挥中心	8,667,329.06	8,667,329.06	可以确认
主营业务收入	G-16121	安徽辰希科技有限公司	天长市市区数字化城市管理信息系统	307,692.31	307,692.31	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	G-16122	浙江华安电子科技有限公司	衢州市开化人防	1,153,846.15	1,153,846.15	可以确认
主营业务收入	G-16129	浙江华安电子科技有限公司	安吉孝丰人防	136,752.14	136,752.14	可以确认
主营业务收入	G-16131	浙江华安电子科技有限公司	湖州人防	1,457,264.96	1,457,264.96	可以确认
主营业务收入	G-16089	浙江京新药业股份有限公司	绍兴京新药业	188,034.19	188,034.19	可以确认
主营业务收入	G-16109	福建浩瑞通信工程有限公司	福州港口管理局	376,068.38	376,068.38	可以确认
主营业务收入	G-16103	湖南捷亿信科技有限公司	长沙市城市研究院	717,948.72	717,948.72	可以确认
主营业务收入	G-16110	云南恒创科技实业有限公司	德宏州公安局业务技术大楼指挥中心	752,136.75	752,136.75	可以确认
主营业务收入	G-16126	新疆瑞恩科技有限公司	阿克陶公安局改造	675,213.68	675,213.68	可以确认
主营业务收入	Y-16001	北京联盛瀚海科技有限公司	移动警务平台	76,923.08	76,923.08	可以确认
主营业务收入	Y-16002	青州冠通商贸有限公司	移动警务平台	76,923.08	76,923.08	可以确认
主营业务收入	Y-16003	北京绿地思维商贸有限公司	移动警务平台	107,692.31	107,692.31	可以确认
主营业务收入	Y-16004	上海潮行智能科技有限公司	移动警务平台	76,923.08	76,923.08	可以确认
主营业务收入	Y-16005	宁波市公安局杭州湾新区	移动警务平台	282,051.28	282,051.28	可以确认
主营业务收入	Y-16006	上海潮行智能科技有限公司	移动警务平台	76,923.08	76,923.08	可以确认
主营业务收入	Y-16007	云南捷动电动汽车销售服务有限公司	移动警务平台	441,025.64	441,025.64	可以确认
主营业务收入	Y-16008	北京绿动思维商贸有限公司	移动警务平台	71,794.87	71,794.87	可以确认
主营业务收入	Y-16009	武汉朗亿电气技术有限公司	移动警务平台	153,846.15	153,846.15	可以确认
主营业务收入	Y-16010	黑龙江神州通信	移动警务平台	145,299.15	145,299.15	可以确认
主营业务收入	G-16061	无锡地铁集团有限公司运营分公司	移动警务平台	328,205.13	328,205.13	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
主营业务收入	ZN-16043	沈阳易诚智讯发展有限公司	西藏华泰龙矿业甲玛破碎调度中心大屏幕显示系统项目	1,273,504.28	1,273,504.28	可以确认
主营业务收入	ZN-16123	宁波市第二医院	宁波市第二医院	254,700.84	254,700.84	可以确认
主营业务收入	ZN-16128	北京昊普康科技股份有限公司	浙江电力交易大厅	410,256.41	410,256.41	可以确认
主营业务收入	ZN-16120	上海晟航信息技术有限公司	上海卫星工程研究所在轨卫星监测中心项目	2,735,042.75	2,735,042.75	可以确认
其他业务收入		河北万事兴贸易发展有限公司	材料销售	75,213.67	75,213.67	可以确认
其他业务收入		浙江中安电子工程有限公司	材料销售	68,376.07	68,376.07	可以确认
其他业务收入		上海科技网络通信有限公司	材料销售	98,290.60	98,290.60	可以确认
其他业务收入		浙江信电技术股份有限公司	材料销售	59,829.06	59,829.06	可以确认
其他业务收入		上海依立普电子有限公司	材料销售	51,282.05	51,282.05	可以确认
其他业务收入		无锡地铁集团有限公司	材料销售	176,068.38	176,068.38	可以确认
其他业务收入		上海市公安局宝山分局	材料销售	85,470.09	85,470.09	可以确认
其他业务收入		北京市地铁运营有限公司通信信号分公司	材料销售	243,623.93	243,623.93	可以确认
其他业务收入		宁波市公安局	材料销售	222,222.22	222,222.22	可以确认
其他业务收入		北京公科飞达交通有限公司	材料销售	51,282.05	51,282.05	可以确认
其他业务收入		无锡地铁集团有限公司	材料销售	321,367.52	321,367.52	可以确认
其他业务收入		嘉兴市新中软计算机系统工程有 限公司	材料销售	85,470.09	85,470.09	可以确认
其他业务收入		上海市公安局黄浦分局	材料销售	83,076.92	83,076.92	可以确认
其他业务收入		北京市轨道交通建设管理有限公司(地铁10号线二期)	材料销售	129,611.96	129,611.96	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
其他业务收入		北京市轨道交通建设管理有限公司(地铁8号线二期)	材料销售	87,888.89	87,888.89	可以确认
其他业务收入		浙江华是科技股份有限公司	材料销售	41,025.64	41,025.64	可以确认
其他业务收入		北京市轨道交通建设管理有限公司(地铁6号线)	材料销售	74,224.53	74,224.53	可以确认
其他业务收入		安徽泓元科技信息工程有限公司	材料销售	85,470.09	85,470.09	可以确认
其他业务收入		上海市保安服务总公司奉贤区公司	维修收入	128,034.19	128,034.19	可以确认
其他业务收入		北京市公安局公安交通管理局	维修收入	845,384.62	845,384.62	可以确认
其他业务收入		上海电科智能系统股份有限公司	维修收入	121,794.87	121,794.87	可以确认
其他业务收入		河北腾博电子科技有限公司	维修收入	102,051.28	102,051.28	可以确认
其他业务收入		浙江信电技术股份有限公司	维修收入	162,393.16	162,393.16	可以确认
其他业务收入		淘宝(中国)软件有限公司	维修收入	113,863.68	113,863.68	可以确认
其他业务收入		上海市公安局科技处(售后服务)	维修收入	24,871.79	24,871.79	可以确认
其他业务收入		河北腾博电子科技有限公司	维修收入	51,025.64	51,025.64	可以确认
其他业务收入		北京市公安局交通管理局	维修收入	422,692.31	422,692.31	可以确认
其他业务收入		上海徐汇分局	维修收入	31,623.93	31,623.93	可以确认
其他业务收入		上海市浦东公安局	维修收入	22,756.41	22,756.41	可以确认
其他业务收入		上海电科智能系统股份有限公司	维修收入	132,478.64	132,478.64	可以确认
其他业务收入		嘉兴市公安局	维修收入	68,376.07	68,376.07	可以确认
其他业务收入		福州众益自动化技术有限公司	维修收入	13,247.86	13,247.86	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
其他业务收入		山大鲁能信息科技有限公司	维修收入	641,025.64	641,025.64	可以确认
其他业务收入		北京市轨道交通建设管理有限公司	维修收入	74,186.33	74,186.33	可以确认
其他业务收入		上海市公安局科技处	维修收入	24,871.79	24,871.79	可以确认
其他业务收入		北京市公安局公安交通管理局	维修收入	422,692.31	422,692.31	可以确认
其他业务收入		上海市公安局徐汇分局	维修收入	31,623.93	31,623.93	可以确认
其他业务收入		上海市公安局浦东分局	维修收入	68,269.23	68,269.23	可以确认
其他业务收入		上海电科智能系统股份有限公司	维修收入	41,666.67	41,666.67	可以确认
其他业务收入		上海电科智能系统股份有限公司	维修收入	38,461.54	38,461.54	可以确认
其他业务收入		中视金桥(北京)科技有限公司	维修收入	51,025.64	51,025.64	可以确认
其他业务收入		上海市公安局科技处	维修收入	20,820.51	20,820.51	可以确认
其他业务收入		淘宝(中国)软件有限公司	维修收入	23,824.79	23,824.79	可以确认
其他业务收入		中海网络科技股份有限公司	维修收入	72,649.57	72,649.57	可以确认
其他业务收入		上海市保安服务总公司奉贤区公司	维修收入	64,017.09	64,017.09	可以确认
其他业务收入		浙江商业技师学院	租赁收入	1,487,323.81	1,487,323.81	可以确认
其他业务收入		上海新世纪机器人有限公司	租赁收入	34,165.71	34,165.71	可以确认
其他业务收入	ZN	上海新世纪机器人有限公司	租赁收入	636,428.58	636,428.58	可以确认
其他业务收入	ZN	宁波奇科威数字信息技术有限公司	租赁收入	23,142.87	23,142.87	可以确认
其他业务收入	XJY	宁波翔以恒互联科技有限公司	专利技术许可使用费	204,402.47	204,402.47	可以确认

收入类别	项目编号	客户名称	项目名称	收入确认金额	查验金额	查验结论
小计				169,978,154.27	169,978,154.27	
营业收入总额				172,011,698.67	172,011,698.67	
占比				98.82%	98.82%	

注：其他业务收入主要为材料销售、维修收入及租赁收入，无项目编号。

(2) 我们针对主营业务收入，选取超过 100 万以上的大额收入项目及等距抽样选取若干低于 100 万的收入项目，查验该些项目主要材料（包括大屏幕、机箱、投影机等）的领料情况、发货单日期、差旅费报销日期，验证营业收入的真实性、是否存在跨期现象。

查验结果如下：

单位：元

项目	客户名称	项目名称	产品	数量	主营业务收入	查验结论	是否跨期
G-16092	北京中邮致鼎科技有限公司	深圳城市运营管理中心演示中心	188.3 m ² LED-P1.5	188.3 m ²	11,426,752.14	可以确认	否
G-16117	山东天马信息工程有限公司	山东省公安厅 110 指挥中心	LED-P12A 小间距 109.35 m ²	109.35 m ²	8,667,329.06	可以确认	否
G-15150	思创数码科技股份有限公司	江西省公安厅指挥中心	5X10DDW-70EF/3 X6DDW-70EF/LP D-65A	86 个	5,000,000.00	可以确认	否
G-15136	哈尔滨市世纪大恒科技发展有限公司	哈尔滨交警	6X12DDW-72EF/2 X3DDW-72EF	78 个	4,658,119.66	可以确认	否
G-16067	北京同辉无限科技有限责任公司	乌鲁木齐智能交通指挥中心系统工程	6X12DDW-70EF	72 个	4,615,384.62	可以确认	否
G-16068	国网湖南省电力公司	国家电网公司 2016 年电源项目第三批	3X15DDW-70EF	45 个	4,544,000.00	可以确认	否
G-15115	北京科讯联科技有限公司	平潭公安局演示	4X16DDSP-67EF	64 个	4,316,239.32	可以确认	否
G-16094	上海通兴建筑安装工程总公司贵州分公司	贵阳股权交易所	4X5DDW-70LF/P1 8A	49 个	3,301,965.81	可以确认	否
G-16040	吉林省勃建科技服务有限公司	吉林省公安厅指挥中心	4X16DDSP-67EF	64 个	3,128,205.13	可以确认	否

项目	客户名称	项目名称	产品	数量	主营业务收入	查验结论	是否跨期
G-15143	南京南瑞继保 工程技术有限 公司	山东莱钢永锋 钢铁有限公司 能源管控中心	3×12 DDSP-80EF	36 个	3,094,017.09	可以确认	否
G-15147	武汉合源世纪 科技有限公司	襄阳市应急指 挥中心一期工 程	2X4DDW-70LF 3X12DDW-70LF	44 个	3,008,547.01	可以确认	否
G-15064	山东贝宁电子 科技开发有限 公司	莒县公安局演 示	5X8DDSP-67EF	40 个	2,735,042.74	可以确认	否
G-16096	北京华成时代 科技有限公司	总参二部科装 局新疆军区情 报处	3X9DDW-70EF/2 X5LPD-55B/2X4L PD-55B	27 个	2,735,042.74	可以确认	否
G-16015	上海宝通讯球 电子有限公司	甘肃省移动公 司网管中心	3X15DDSP-67EF	45 个	2,615,384.62	可以确认	否
G-16020	江苏大为科技 股份有限公司	江阴公安局大 屏幕改造工程	4X8DDSP-80LF	32 个	2,606,837.61	可以确认	否
G-15149	湖南捷亿信科 技术有限公司	郴州市公安局	3X12DDW-70LF	36 个	2,564,102.56	可以确认	否
G-16087	广西水利电力 勘测设计研究 院	广西水利局	4*6DDW-70EF/2* 3DDW-70EF	30 个	2,547,664.96	可以确认	否
G-16049	河北德冠隆电 子科技有限公 司	河北邢衡高速 监控中心	5X7 DDW-70EF	35 个	2,521,367.52	可以确认	否
G-16098	美冠（北京） 科技有限公司	河北省检察院 视频会议室	3X12DDW-70EF	36 个	2,393,162.39	可以确认	否
G-16136	上海大学	上海大学计算 机学院项目	4X12 LPD-46E	48 个	2,224,786.32	可以确认	否
G-16033	北京市华铁信 息技术开发总 公司	客运专线北京 调度所运营调 度系统工程大 屏幕显示系统 采购项目	80 寸屏配件	200 个	2,088,414.53	可以确认	否
G-16056	乌鲁木齐市天 创信达信息技 术有限公司	哈密地区公安 局	4X8DDW-72EF	32 个	1,996,581.20	可以确认	否
G-16107	易创河北电子 科技有限公司	河北省人防指 挥中心建设	2X6DDSP-80EF	24 个	1,965,811.97	可以确认	否

项目	客户名称	项目名称	产品	数量	主营业务收入	查验结论	是否跨期
G-15104	天津天地伟业 科技有限公司	江西省地税局 数据处理中心	2X2LPD-55B	28 个	1,794,871.79	可以确认	否
G-16091	河北德冠隆电 子科技有限公 司	河北省密涿高 速公路廊坊至 北三县(三河) 段项目机电工 程	3*9DDW-60EF	27 个	1,794,871.79	可以确认	否
G-16085	上海汉澄电子 设备有限公司	第二军医药大 学汇报厅	46 m ² LED-P18A/12.96 m ² LED-P25A	59.04 m ²	1,794,871.79	可以确认	否
G-16029	山东万达信息 科技有限公司	济南市公安局 交通警察支队	2x4DDW-70EF/4x 5DDW-70EF	28 个	1,666,666.67	可以确认	否
G-16097	北京航天长峰 科技工业集团 有限公司	新疆政法委维 稳信息平台指 挥中心	4X6DDSP-80LF	24 个	1,641,025.64	可以确认	否
G-16055	博科视讯(北 京)科技有限 公司	交管局东城分 局	4X6DDW-60EF	25 个	1,594,017.09	可以确认	否
G-16018	上海朔祥电子 科技有限公司	华泰证券广场 工程酒店 AV 系统采购及相 关服务	3X8DDW-60EQ	24 个	1,581,196.58	可以确认	否
G-16041	中国电信股份 有限公司九江 分公司	九江开发区城 管	21 m ² 小间距	21 m ²	1,581,196.58	可以确认	否
G-16075	北京物联富科 技术有限公司	国家气象局气 候中心	4X6DDW-60EF	24 个	1,538,461.54	可以确认	否
G-16113	北京恒泰实达 科技股份有限 公司	中国电科院	3X10DDSP-60EF	30 个	1,504,273.50	可以确认	否
G-16116	河北德冠隆电 子科技有限公 司	河北省石家庄 至冀晋界公路 项目机电工程	2X8DDSP-80LF	16 个	1,504,273.50	可以确认	否
G-16021	沈阳森田电子 技术工程有限 公司	丹东太平湾电 厂项目	3X10DDSP-50EF	30 个	1,495,726.50	可以确认	否
G-16071	国网浙江常山 县供电公司	国网浙江常山 县供电公司	3*6DDSP-67E	18 个	1,465,200.00	可以确认	否

项目	客户名称	项目名称	产品	数量	主营业务收入	查验结论	是否跨期
G-16131	浙江华安电子科技有限公司	湖州人防	4X6DDW-60EF	24 个	1,457,264.96	可以确认	否
G-16010	上海慧谷多高信息工程有限公司	大数据展示国检分平台系统设备采购与集成项目	3X6 DDW-60EF	18 个	1,418,803.42	可以确认	否
G-16083	山东万达信息科技有限公司	昌乐县政府	3X8DDW-70EF	24 个	1,367,521.37	可以确认	否
G-16082	上海宝通讯球电子有限公司	内蒙古中国移动 IDC 监控中心项目	2X10DDSP-80EF	20 个	1,282,051.28	可以确认	否
G-16012	黄冈市水利信息化市级平台建设管理办公室	黄冈市水利信息化市级平台建设项目	3X4DDW-60LF	18 个	1,247,863.25	可以确认	否
G-16122	浙江华安电子科技有限公司	衢州市开化人防	3X6DDW-60EF	18 个	1,153,846.15	可以确认	否
G-16027	武汉德唯尔科技有限公司	武汉大汉阳地区现代有轨电车	3X5DDSP-67EF	15 个	1,136,581.20	可以确认	否
G-16086	山西圣点世纪科技股份有限公司	安吉气象局	22X4DDW-70EF	16 个	1,111,111.11	可以确认	否
G-16084	新疆启联电子科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯口岸公安局	3*8DDSP-67EF	24 个	1,111,111.11	可以确认	否
G-13052	宁波市轨道交通集团有限公司	宁波市轨道交通集团有限公司(宁波市轨道交通控制中心)		81 个	1,066,695.73	可以确认	否
G-15103	上海京汉教育科技有限公司	上海考试院	3X5DDSP-60EF	15 个	1,025,641.03	可以确认	否
G-16053	浙江华安电子科技有限公司	普陀人防	3X6DDSP-60EF	18 个	1,025,641.03	可以确认	否
G-16004	四川锦汇通网络科技有限公司	武警四川省总队第一支队迁建工程	2X7DDSP-80LF	14 个	1,017,094.02	可以确认	否

项目	客户名称	项目名称	产品	数量	主营业务收入	查验结论	是否跨期
G-15137	安徽华辰信息科技有限公司	滁州交警支队指挥中心	3X6DDSP-67EF	18 个	1,000,000.00	可以确认	否
G-16100	济南大屏信息科技有限公司	昌邑人民法院集控中心	3X5DDW-60EF	15 个	897,435.90	可以确认	否
G-16026	北京信诚大业技术有限公司	国家海洋局南通海洋环境监测中心站	2X2 DDW-70EF	12 个	871,794.87	可以确认	否
G-16061	安徽皓宏信息科技有限公司	合肥开发区公安局	3X5DDSP-67EF/	23 个	829,059.83	可以确认	否
G-15135	沈阳易诚智讯科技发展有限公司	金徽矿业生产调度中心	2X6DDSP-67EF	12 个	820,512.82	可以确认	否
小计					125,551,441.06		
主营业务收入总额					161,737,167.58		
占比					77.63%		

(3) 我们针对主营业务收入的真实性、准确性以及收入确认时点的正确性，选取本期的主要项目，对该些项目的客户进行实地走访访谈，访谈内容包括但不限于项目是否按合同约定完成、项目安装调试完成的时点、大屏目前正常使用情况等。对项目现场进行实物确认，并拍照记录。

查验结果如下：

单位：元

客户名称	项目名称	收入确认金额	是否已安装调试完毕	是否于 2016 年度确认完毕
北京中邮致鼎科技有限公司	深圳城市运营管理中心演示中心	11,426,752.14	是	是
山东天马信息工程有限公司	山东省公安厅 110 指挥中心	8,667,329.06	是	是
思创数码科技股份有限公司	江西省公安厅指挥中心	5,000,000.00	是	是
哈尔滨市世纪大恒科技发展有限公司	哈尔滨交警	4,658,119.66	是	是
国网湖南省电力公司	国家电网公司 2016 年电源项目第三批	4,544,000.00	是	是
北京科讯联科技有限公司	平潭公安局演示	4,316,239.32	是	是
吉林省勃建科技服务有限公司	吉林省公安厅指挥中心	3,128,205.13	是	是
南京南瑞继保工程技术有限公司	山东莱钢永锋钢铁有限公司能源管控中心	3,094,017.09	是	是
小计		44,834,662.40		

(4) 我们针对主营业务收入的真实性、准确性以及收入确认时点的正确性，在走访程序后，选取本期收入确认金额 100 万元以上客户，对该些项目的客户进行电话访谈，访谈内容包括但不限于项目是否按合同约定完成、项目安装调试完成的时点、大屏目前正常使用情况等。对访谈过程进行记录，并编制底稿。

查验结果如下：

单位：元

客户名称	项目名称	收入确认金额	是否已安装调试完毕	是否于 2016 年度确认完毕
同辉佳视（北京）信息技术股份有限公司	乌鲁木齐智能交通指挥中心系统工程	4,615,384.62	是	是
上海通兴建筑安装工程总公司贵州分公司	贵阳股权交易所	3,301,965.81	是	是
武汉合源世纪科技有限公司	襄阳市应急指挥中心一期工程	3,008,547.01	是	是
山东贝宁电子科技开发有限公司	莒县公安局演示	2,735,042.74	是	是
北京华成时代科技有限公司	总参二部科装局新疆军区情报处	2,735,042.74	是	是
上海宝通讯球电子有限公司	甘肃省移动公司网管中心	2,615,384.62	是	是
江苏大为科技股份有限公司	江阴公安局大屏幕改造工程	2,606,837.61	是	是
湖南捷亿信科技有限公司	郴州市公安局	2,564,102.56	是	是
广西水利电力勘测设计研究院	广西水利局	2,547,664.96	是	是
河北德冠隆电子科技有限公司	河北邢衡高速监控中心	2,521,367.52	是	是
美冠（北京）科技有限公司	河北省检察院视频会议室	2,393,162.39	是	是
上海大学	上海大学计算机学院项目	2,224,786.32	是	是
北京市华铁信息技术开发总公司	客运专线北京调度所运营调度系统工程大屏幕显示系统采购项目	2,088,414.53	是	是
乌鲁木齐市天创信达信息技术有限公司	哈密地区公安局	1,996,581.20	是	是
易创河北电子科技有限公司	河北省人防指挥中心建设	1,965,811.97	是	是
天津天地伟业科技有限公司	江西省地税局数据处理中心	1,794,871.79	是	是
河北德冠隆电子科技有限公司	河北省密涿高速公路廊坊至北三县（三河）段项目机电工程	1,794,871.79	是	是
上海汉澄电子设备有限公司	第二军医大学汇报厅	1,794,871.79	是	是
博科视讯（北京）科技有限公司	交管局东城分局	1,594,017.09	是	是
山东万达信息科技有限公司	济南市公安局交通警察支队	1,666,666.67	是	是
北京航天长峰科技工业集团有限公司	新疆政法委维稳信息平台指挥中心	1,641,025.64	是	是
上海朔祥电子科技有限公司	华泰证券广场工程酒店 AV 系统采购及相关服务	1,581,196.58	是	是
中国电信股份有限公司九江分公司	九江开发区城管	1,581,196.58	是	是

客户名称	项目名称	收入确认金额	是否已安装调试完毕	是否于2016年度确认完毕
北京物联富科技有限公司	国家气象局气候中心	1,538,461.54	是	是
北京恒泰实达科技股份有限公司	中国电科院	1,504,273.50	是	是
河北德冠隆电子科技有限公司	河北省石家庄至冀晋界公路项目机电工程	1,504,273.50	是	是
沈阳森田电子技术工程有限公司	丹东太平湾电厂项目	1,495,726.50	是	是
国网浙江常山县供电公司	国网浙江常山县供电公司	1,465,200.00	是	是
浙江华安电子科技有限公司	湖州人防	1,457,264.96	是	是
上海慧谷多高信息工程有限公司	大数据展示国检分平台系统设备采购与集成项目	1,418,803.42	是	是
山东万达信息科技有限公司	昌乐县政府	1,367,521.37	是	是
上海宝通讯球电子有限公司	内蒙古中国移动 IDC 监控中心项目	1,282,051.28	是	是
黄冈市水利信息化市级平台建设管理办公室	黄冈市水利信息化市级平台建设项目	1,247,863.25	是	是
安徽皓宏信息科技有限公司	合肥开发区公安局	1,157,264.96	是	是
浙江华安电子科技有限公司	衢州市开化人防	1,153,846.15	是	是
武汉德唯尔科技有限公司	武汉大汉阳地区现代有轨电车	1,136,581.20	是	是
山西圣点世纪科技股份有限公司	安吉气象局	1,111,111.11	是	是
新疆启联电子科技有限公司	新疆伊犁州霍尔果斯口岸公安局	1,111,111.11	是	是
宁波市轨道交通集团有限公司	宁波市轨道交通集团有限公司(宁波市轨道交通控制中心)	1,066,695.73	是	是
上海京汉教育科技有限公司	上海考试院	1,025,641.03	是	是
浙江华安电子科技有限公司	普陀人防	1,025,641.03	是	是
四川锦汇通网络科技有限公司	武警四川省总队第一支队迁建工程	1,017,094.02	是	是
安徽华辰信息科技有限公司	滁州交警支队指挥中心	1,000,000.00	是	是
小计		78,455,240.19		

经核查，我们认为公司收入确认方法符合《企业会计准则》并已按相关规定在财务报表附注内充分披露；收入确认依据证据充分，收入确认时点准确，收入确认金额真实、准确、完整。

年报问询函 2、报告期内，公司继续推进 AR 视讯及机器人业务。请说明：

(1) AR 视讯、机器人业务的销售收入、销售成本、研发投入、专利成果、主要客户及在手订单；

(2) AR 视讯业务、机器人的盈利模式及业务开展情况。

答复：

(一) AR 视讯、机器人业务的销售收入、销售成本、研发投入、专利成果、主要客户及在手订单

(1) AR 视讯、机器人业务的销售收入、销售成本情况如下：

单位：元

业务分类	营业收入	营业成本	毛利额	毛利率
AR 视讯	0.00	0.00	0.00	0.00%
机器人业务	2,042,009.32	1,751,921.96	290,087.36	14.21%
小计	2,042,009.32	1,751,921.96	290,087.36	14.21%

如上表所示，公司本期尚未实现 AR 视讯相关业务收入。

机器人业务具体销售明细如下：

单位：元

客户名称	类别/型号	数量	销售收入	销售成本
移动警务平台销售：				
北京联盛瀚海科技有限公司	T-ROBOT-WP-C	2 台	76,923.08	70,085.48
青州冠通商贸有限公司	T-ROBOT-WP-C	2 台	76,923.08	70,085.47
北京绿动思维商贸有限公司	T-ROBOT-WP-C	5 台	179,487.18	175,213.68
上海潮行智能科技有限公司	T-ROBOT-WP-C	4 台	153,846.16	140,170.96
宁波市公安局杭州湾新区	T-ROBOT-WP-C	7 台	282,051.28	245,299.15
云南捷动电动汽车销售服务有限公司	T-ROBOT-WP	12 台	441,025.64	420,512.76
武汉朗亿电气技术有限公司	T-ROBOT-MD	2 台	153,846.15	119,135.05
黑龙江神州通信	T-ROBOT-MD	2 台	145,299.15	70,085.48
安徽皓宏信息科技有限公司	T-ROBOT-WP-C	8 台	328,205.13	312,261.37
小计		44 台	1,837,606.85	1,622,849.40
车载自平衡救护平台：				
宁波翔以恒互联科技有限公司	专利使用权授权收入		204,402.47	129,072.56
小计			204,402.47	129,072.56
合计			2,042,009.32	1,751,921.96

如上表所示，本期机器人业务收入主要系移动警务平台销售实现。车载自平衡救护平台相关收入系公司许可宁波翔以恒互联科技有限公司实施其所拥有的“机器人技术教学平台及其相关”的专利权、技术秘密等收取的许可使用费收入。

(2) AR 视讯、机器人业务的研发投入、专利成果情况如下：

单位：元

序号	研发项目	业务分类	研发投入金额		专利成果
			费用化支出	资本化支出	
1	AR/VR 行业应用（增加现实）	AR 视讯	2,605,390.40		已获得软件著作权 1 项
2	基于轮式服务机器人	机器人业务	1,321,509.43	4,953,301.41	已受理发明专利 1 项， 已受理外观专利申请 1 项
3	2KW 低压伺服器	机器人业务	56,973.68		
4	车载自平衡救护平台首样机 研发	机器人业务	2,000.00		已获得发明专利 5 项 已受理发明专利申请 1 项 已获得实用新型专利 5 项 已获得外观专利 1 项
5	1000W 低压伺服控制器模块	机器人业务		383,747.49	已获取实用新型专利 1 项
6	6 轴 AHRS 传感器模块	机器人业务	1,750.00	134,967.96	已受理发明专利申请 2 项 已获得实用新型专利 1 项
7	RS485/232—EtherCAT 转换器 模块	机器人业务	34,210.23	76,286.64	
8	车载自平衡救护平台 II 代样 机开发	机器人业务		3,032,086.60	已受理发明专利申请 4 项 已获得实用新型专利 1 项 已受理实用新型专利申请 1 项
小计			4,021,833.74	8,580,390.10	

专利成果内容如下：

项目名称	专利名称	申请号或专利号	申请日	授权公告日	专利类型	状态
车载自平衡救护 平台首样机	一种担架锁紧装置	ZL201410487583.5	2014.9.23	2016.6.22	发明	授权
车载自平衡救护 平台首样机	车辆减振装置	201410696798.8	2014.11.26		发明	授权，证书 未发
车载自平衡救护 平台首样机	应用于颠簸环境的 台球桌	ZL201510034012.0	2015.1.23	2017.1.18	发明	授权
车载自平衡救护 平台首样机	三自由度的并联机 构	ZL201510155500.7	2015.4.2	2016.4.27	发明	授权
车载自平衡救护 平台首样机	驱动冗余式三自由 度稳定平台	201510555613.6	2015.9.2	2017.3.29	发明	授权
车载自平衡救护 平台首样机	测量 Z 轴振动位移的 装置及方法	201510621257.3	2015.9.25		发明	已受理
车载自平衡救护 平台首样机	一种应用于担架床 的锁紧装置	ZL201420546455.9	2014.9.23	2014.12.31	实用新型	授权

项目名称	专利名称	申请号或专利号	申请日	授权公告日	专利类型	状态
车载自平衡救护平台首样机	用于车辆减振装置的平衡机构以及车辆减振装置	ZL201420724543.3	2014.11.26	2015.5.6	实用新型	授权
车载自平衡救护平台首样机	磁悬浮转运装置及包括磁悬浮转运装置的磁悬浮转运系统	ZL201520046936.8	2015.1.23	2015.5.13	实用新型	授权
车载自平衡救护平台首样机	应用于颠簸环境的台球桌	ZL201520049310.2	2015.1.23	2015.6.10	实用新型	授权
车载自平衡救护平台首样机	直升机降落平台	ZL201520274448.2	2015.4.30	2015.9.9	实用新型	授权
车载自平衡救护平台首样机	车载自平衡救护平台	ZL201530456968.0	2015.11.16	2016.4.6	外观	授权
车载自平衡救护平台 II 代样机	应用于担架床的锁紧装置	201610220592.7	2016.4.11		发明	已受理
车载自平衡救护平台 II 代样机	一种五自由度串并混联机构	201610848415.3	2016.9.23		发明	已受理
车载自平衡救护平台 II 代样机	一种车载担架减震装置	201610846838.1	2016.9.23		发明	已受理
车载自平衡救护平台 II 代样机	车载平台主动减振方法	201611218976.1	2016.12.26		发明	已受理
车载自平衡救护平台 II 代样机	应用于担架床的锁紧装置	ZL201620295396.1	2016.4.11	2016.10.19	实用新型	授权
车载自平衡救护平台 II 代样机	一种车载担架减震装置	201621076810.6	2016.9.23		实用新型	已受理
1000w 低压伺服控制器模块	一种伺服电机控制系统	ZL201521027261.9	2015.12.10	2016.5.11	实用新型	授权
6 轴 AHRS 传感器模块	惯性空间中物体振动位移的实时测量方法	201510621259.2	2015.9.25		发明	已受理
6 轴 AHRS 传感器模块	一种基于加速度的卡尔曼滤波姿态估计方法及系统	201510670207.4	2015.10.13		发明	已受理
6 轴 AHRS 传感器模块	一种集成式传感器系统	ZL201621123921.8	2016.10.14	2017.4.19	实用新型	授权
AR/VR 行业应用 (增强现实)	AR 可视化增强显示应用软件	软著登字第 1598505 号	2016.11.10	2017.1.16	软件著作权	授权
基于轮式服务机器人	酒店服务机器人	201630659034.1	2016.12.30		外观	已受理

项目名称	专利名称	申请号或专利号	申请日	授权公告日	专利类型	状态
基于轮式服务机器人	一种机器人头部自动复位机构	201611129198.9	2016.12.9		发明	已受理

(3) AR 视讯、机器人业务的主要客户及在手订单情况如下：

单位：万元

业务类型	合同编号	项目名称	签订日期	合同金额
AR 视讯	G-16092	深圳智慧城市项目	2016-9-14	258.00
机器人业务	NCR-LC-CN-161216	浪潮（苏州）金融技术服务有限公司-银行机器人项目	2016-12-13	48.70
机器人业务	G-16102	医院应急救援车载自平衡救护平台	2016-10-8	41.00
机器人业务	NCR-SXYH-CN-161216	湖南三湘银行-银行机器人项目	2016-9-23	23.526

(二) AR 视讯业务、机器人的盈利模式及业务开展情况

(1) AR 视讯

以分布式可视化显示技术 NPDS 为基础，结合大数据与可视化平台，运用增强现实 AR 技术，融合拼接显示载体、综合显示平台、可视化信息集成应用系统、AR 终端显示对象以及场景应用开发，提供一览全局的宏观信息展示，打造更加高效、犹如身临其境的决策应用场景。从数字到模拟，从二维到四维，从观察到沉浸为用户量身定制具备行业应用场景的 AR 增强显示解决方案。

近年来，公司的主营业务大屏视讯受大经济环境影响，竞争态势日益加剧，其硬件盈利能力大幅下降，用户对大屏的需求从原有单纯的显示转到着重于应用需求，公司产品开发重点转向可视化应用。

AR 视讯产品可作为独立产品进行销售，或与大屏幕拼接显示系统捆绑销售，作为“AR-VIS”信息可视化行业解决方案中的一环。

目前，AR-VIS 业务的主要客户为政府部门及大型企事业单位，此类客户多采用招投标的方式进行采购，招标分为单个系统招标和作为整个信息可视化应用解决方案的一部分参与招标；主要产品及硬件采用部分委托外协生产方式；营销模式包括渠道代理分销模式和厂家直销，其中，采用渠道代理分销方式的由渠道代理对营销全过程进行技术和商务支持，项目的具体工程实施与售后服务则由公司按业务约定具体实施。

截至本次专项核查日，公司 AR 视讯产品尚未实现收入，仍处于内部研发和市场开拓阶段。

(2) 机器人

公司机器人产业主要包括车载自平衡救护平台、银行机器人等基于轮式的行业服务机器人、移动警务平台及相关机器人核心部件的模块化产品。

公司采取订单驱动模式组织生产。根据客户的实际需求，提出其性能参数与技术指标，或直接根据产品通用指标进行产品规格确定。然后销售部门按照订单制定需求计划提交采购及生产部门，组织原材料采购、产品生产。在公司的机器人产品中，仅有移动警务平台系为新世纪机器人代理销售的非自有产品，其余产品均以直销方式进行销售，为适应下游客户主要通过招标方式采购的市场特点，公司销售网络遍布全国各地，各个省市均有业务员对市场信息进行跟踪。公司根据客户的要求，和客户建立销售合同，约定验收方法、结算方式、付款方式等内容，在完成合同内容后，按合同约定的方式结算。

截至本次专项核查日，公司机器人产品中，移动警务平台实现小额收入，车载自平衡救护平台及基于轮式的行业服务机器人已初步完成开发，部分样机产品已提交试用。

年报问询函 3、本期公司研发支出总额为 1,988.90 万元，占营业收入比例为 11.56%。其中资本化的金额为 858.04 万元，资本化率为 43.14%，去年同期为 26.59%。请说明：

(1) 公司本期研发支出资本化比例大幅提高的原因；

(2) 公司本期研发支出资本化的项目名称、资本化时点、各资本化项目的人员配置说明、资本化时点的确定依据、研究阶段的成果总结报告、开发阶段的开发计划立项报告书、公司资本化时点的内部审批流程及原始凭证。

答复：

(一) 公司本期研发支出资本化比例大幅提高的原因

公司 2016 年度、2015 年度研发支出情况如下：

单位：元

项目	2016 年度		2015 年度		变动情况	
	投入金额	占比	投入金额	占比	增长额	增长率
资本化研发支出项目	8,580,390.10	43.14%	3,155,585.54	26.50%	5,424,804.56	171.91%
费用化研发支出项目	11,308,628.16	56.86%	8,754,367.80	73.50%	2,554,260.36	29.18%
小计	19,889,018.26	100.00%	11,909,953.34	100.00%	7,979,064.92	66.99%
营业收入	172,011,698.67		203,519,355.65			
占营业收入比	11.56%		5.85%		5.71%	

*资本化研发支出项目本期投入金额为资本化项目本期增加额减去当期计入损益金额。

如上表所示，公司本期研发投入较上期增长 7,979,064.92 元，其中资本化研发支出投入增长 5,424,804.56 元，增长率 171.91%，系本期研发投入增长的主要原因。

公司本期研发支出资本化项目情况如下：

单位：元

项目名称	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	计入当期损益	其他	
玻璃屏幕 UV 胶	908,985.92			908,985.92			
1000W 低压伺服控制器模块	146,429.03	383,747.49					530,176.52
6 轴 AHRS 传感器模块	465,846.14	136,717.96		600,814.10	1,750.00		
RS485/232—EtherCAT 转换器模块	162,457.06	110,496.87		238,743.70	34,210.23		
车载自平衡救护平台 II 代样机开发	444,765.22	3,032,086.60					3,476,851.82
基于轮式的服务机器人		6,274,810.84			1,321,509.43		4,953,301.41
小计	2,128,483.37	9,937,859.76		1,748,543.72	1,357,469.66		8,960,329.75

如上表所示，本期新增研发项目“基于轮式的服务机器人”合计投入 6,274,810.84 元，其中属于研究阶段的费用化研发投入 1,321,509.43 元，属于开发阶段的资本化研发投入 4,953,301.41 元。

本期资本化项目组成结构如下表所示：

单位：元

项目	1000W 低压伺服控制器模块	6 轴 AHRS 传感器模块	RS485/232—EtherCAT 转换器模块	车载自平衡救护平台 II 代样机开发	基于轮式服务机器人	小计
材料费	11,754.68	69,636.41	150.00	267,325.04	993,643.08	1,342,509.21
人工费	325,429.68	56,285.12	67,504.10	1,902,364.10	2,468,280.45	4,819,863.45
社会保险费	44,413.13	8,880.83	8,632.54	214,965.99	331,558.38	608,450.87
福利费					13,960.00	13,960.00
折旧费				75,854.64		75,854.64
图书费		165.60		222.50		388.10
差旅费					37,853.33	37,853.33
专利费用	2,150.00			26,656.23		28,806.23
设计费				541,698.10	311,919.90	853,618.00

项目	1000W 低压伺服控制器模块	6 轴 AHRS 传感器模块	RS485/232—EtherCAT 转换器模块	车载自平衡救护平台 II 代样机开发	基于轮式服务机器人	小计
委托研制费					749,337.21	749,337.21
其他				3,000.00	46,749.06	49,749.06
小计	383,747.49	134,967.96	76,286.64	3,032,086.60	4,953,301.41	8,580,390.10

如上表所示，资本化研发项目投入的主要成本为人工成本，占总投入的 63.43%。其次为材料费、设计费、委托研制费分别占总投入的 15.65%、9.95%、8.73%。

(二) 公司本期研发支出资本化的项目名称、资本化时点、各资本化项目的人员配置说明、资本化时点的确定依据、研究阶段的成果总结报告、开发阶段的开发计划立项报告书、公司资本化时点的内部审批流程及原始凭证

公司本期研发支出资本化项目具体情况如下：

(1) 车载自平衡救护平台相关研发

公司于 2014 年度完成对《车载自平衡救护平台首样机研发》项目的研究阶段后，于 2015 年完成首台样机的生产并结题。根据 2015 年 8 月提出的《车载自平衡救护平台 II 代样机开发》开发计划立项说明，公司对车载自平衡救护平台进行技术方面升级开发。

《1000W 低压伺服控制器模块》、《6 轴 AHRS 传感器模块》与《RS485/232—EtherCAT 转换器模块》系基于公司自建 EtherCAT 协议的配套传感、转化、分析系统模块。作为《车载自平衡救护平台 II 代样机开发》的核心升级部件，以及为了增加通用型性与兼容性，降低外购成本。公司分别于 2015 年 1 月、3 月对该些研发项目提出开发计划立项说明。

① 1000W 低压伺服控制器模块

截至 2016 年 12 月 31 日，《1000W 低压伺服控制器模块》项目仍在持续开发中，根据研发进展报告，公司根据相关产品开发计划的变更，更改了低压伺服驱动器的开发计划，由功率 1000 瓦增加到 2000 瓦，最大电流达到 50 安培，目前已完成初步样机的硬件调试，当前调试工作正在进行，并初步实现与本公司自平衡救护平台的联调工作。公司计划将该轮样机应用到自平衡救护平台上，替代国外的伺服驱动器。

该项目人员配置如下：

人员	职称	专业	职责及任务
仇高延	高级工程师	电气工程及自动化	电机伺服控制器开发
徐秀秀	硬件工程师	仪器仪表工程	硬件电路的制作与测试
陈怡成	高级电子硬件工程师	计算机电子	系统硬件调试
李艳坡	电机控制工程师	控制工程	系统设计与开发

人员	职称	专业	职责及任务
廖靖	电机控制工程师	自动化	系统设计与开发
张磊	算法工程师	车辆工程	协助系统设计与开发
孙瑞波	电机驱动工程师	电力电子与电力传动	系统设计与开发
赵现朝	专家顾问	控制理论与控制工程	对传感器的技术提供顾问支持
郭尚华	嵌入式软件工程师	电子科学与技术	嵌入式程序编制

② 6轴 AHRS 传感器模块

2016年10月,《6轴 AHRS 传感器模块》项目完成开发并结题,根据结题报告,公司已经形成了两代产品,并且初步完成了小批量的产品试制。经过测试,本产品性能较高,可以有效解决如何高动态高精度的测量刚体位移和姿态信息的问题。目前传感器采样频率已经达到800HZ,丢包率为0,已经可以满足车载自平衡救护平台的测量要求。

该项目人员配置如下:

人员	职称	专业	职责、任务
马丙新	机械设计制造及自动化	机械设计制造及自动化	系统结构设计
徐秀秀	硬件工程师	仪器仪表工程	硬件电路的制作与测试
陈怡成	高级电子硬件工程师	计算机电子	系统硬件调试
赵现朝	专家顾问	控制理论与控制工程	对传感器的技术提供顾问支持
郭尚华	嵌入式软件工程师	电子科学与技术	嵌入式程序编制

③ RS485/232—EtherCAT 转换器模块

2016年9月,《RS485/232—EtherCAT 转换器模块》项目完成开发并结题,根据结题报告,该研发产品通过了 EtherCAT 兼容性测试,已实现在并联机器人平台及服务机器人平台上进行小批量试用,且具备了进一步批量生产的技术准备。

该项目人员配置如下:

人员	角色	职称	职责、任务
徐秀秀	硬件工程师	仪器仪表工程	硬件电路的制作与测试
廖靖	电机控制工程师	自动化	系统设计与开发
李艳坡	电机控制工程师	控制工程	控制软件开发
张磊	算法工程师	车辆工程	协助系统设计与开发
赵现朝	专家顾问	控制理论与控制工程	对传感器的技术提供顾问支持
郭尚华	嵌入式软件工程师	电子科学与技术	嵌入式程序编制

④ 车载自平衡救护平台 II 代样机开发

截至2016年12月31日,《车载自平衡救护平台 II 代样机开发》项目仍在持续开发中,根据研发进展报告,公司进一步挖掘用户的需求,针对更复杂的路况,增加Y轴位移自由度。

同时进一步提高安全性，提高产品的性能指标。该项目属于救护智能化、自动化的研究，是智能控制系统在救护领域的新应用。

该项目人员配置如下：

人员	职称	专业	职责、任务
潘阳	技术总监	机械工程	总体方案设计
张家奇	高级机器人控制工程师	控制理论与控制工程	并联控制系统设计与开发
章云徽	高级嵌入式软件工程师	通信与电子系统	系统设计与开发
周广平	嵌入式工程师	测试计量技术及仪器	协助系统设计与开发
马丙新	高级机械工程师	机械设计制造及自动化	系统结构设计
李林	机构设计	数控技术	壳体及布局的机构设计
陈怡成	高级电子硬件工程师	计算机电子	主控制器的硬件开发
徐秀秀	硬件工程师	仪器仪表工程	硬件电路的制作与测试
仇高延	高级工程师	电气工程及自动化	电机伺服控制器开发
廖靖	电机控制工程师	自动化	系统设计与开发
李艳坡	电机控制工程师	控制工程	系统设计与开发
王莹	知识产权专员	人力资源管理	科技项目申报、知识产权管理
陆勤	高级机器人控制工程师	机械工程	测试软件编写
张磊	算法工程师	车辆工程	协助系统设计与开发
吕云振	机构设计	机械设计制造及自动化	壳体及布局的机构设计
孙瑞波	电机驱动工程师	电力电子与电力传动	系统设计与开发
郭贝	技术工程师	电子信息工程技术	开车及测试等协助工作
殷汇乐	高级工程师	机械工程	测试软件编写
施志祥	高级工程师	机械工程	测试软件编写
孙中一	嵌入式系统工程师	化学工程与工艺	协助系统分析与测试
朱同文	技术工程师	控制工程领域工程	测试软件编写
匡谭理	机械设计工程师	机械制造与设计	机构设计
韦宝琛	专家顾问	机械工程专业	并联机器人设计与应用
赵现朝	专家顾问	控制理论与控制工程	对传感器的技术提供顾问支持
郭尚华	嵌入式软件工程师	电子科学与技术	嵌入式程序编制

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。

公司在完成研究阶段后，对开发计划进行立项说明，作为资本化时点的开始。在项目完成后，提交结题报告和相关资质的申请，作为资本化时点的结束。

公司本期资本化确认依据与《企业会计准则第6号—无形资产》相关规定对照列表如下：

准则规定的资本化条件	1000W 低压伺服控制器模块	6 轴 AHRS 传感器模块	RS485/232—EtherCAT 转换器模块	车载自平衡救护平台 II 代样机开发
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	采用 EtherCAT 从站网关 CIA-402 协议开发，伺服驱动三环变参数算法，伺服配套产品上位机开发，伺服在振动抑制，参数识别，自学习及自识别等高性能，高体验的关键技术	惯性技术是以牛顿运动定律为基础的多学科交叉综合技术，其指通过感知运动体在惯性空间的角运动、线运动，进而获取运动体的姿态、位置和速度等信息，惯性技术的应用以惯性仪表和惯性系统为载体，基础器件为陀螺仪和加速度计。其通过陀螺仪获知运动体的角速度，用以测量运动体的角度变化；通过加速度计获知运动体的线性加速度，用以测量运动体的速度变化。	EtherCAT 总线网段只是一个可接收和发送以太网帧的大型以太网设备。但是，该“设备”不包含带下游微处理器的单个以太网控制器，而只包含大量的 EtherCAT 从站。与其它任何以太网一样，EtherCAT 不需要通过交换机就可以建立通讯，因而产生一个纯粹的 EtherCAT 系统。	项目主要关键技术已基本解决，包括：并联机器人的多轴实时控制、车载稳定平台的自平衡控制、伺服电机驱动技术、并联机器人技术在车载稳定平台的应用、先进的平台机器人测试装备，产品正处于积极与市场对接阶段，预期未来具有很高的“变现”能力。
②具有完成该无形资产并在使用或出售的意图	传统伺服驱动器没有工业以太网接口，正因如此，限制了其应用场合，也降低应用系统的性能。为了提高系统的实时性，在本项目中，我们在传统伺服的基础上，增加了工业以太网 EtherCAT 接口，增强了其应用范围；机器人要求伺服驱动器功积比大，小体积，大电流成为本产品的一个设计创新点。分布式，模	完整的服务机器人系统通常都由 3 个基本部分组成——移动平台、感知系统和控制系统。因此，与之相应的新型并联机器人平台、感知技术、人机交互技术就成为各类服务机器人的关键技术。本项目有助于提高与国外同类产品抗衡的能力和配套能力，不断扩大产品的应用范围领域，实现全面产业化应用。	在现阶段，此产品可以解决我们现有并联机器人非 EtherCAT 接口传感器，输入输出等外围模块接入实时工业以太网模式。	项目已配备一套专业的研发团队，具有多专业交叉融合、研发经验丰富等特点。公司已与交大合作开展产品实地（颠簸道路行驶）测试，产品避震作用明显。多家医疗器械厂商已对项目产生浓厚兴趣。

准则规定的资本化条件	1000W 低压伺服控制器模块	6 轴 AHRS 传感器模块	RS485/232—EtherCAT 转换器模块	车载自平衡救护平台 II 代样机开发
	模块化的硬件设计为该产 品增加了亮点。			
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	随着伺服价格的不断下降、伺服市场接受度不断上升,中低端市场有非常大的增长空间,因此本土厂商仍将有很大作为;同时台湾、日本厂商也将随着整个市场的扩大中获益,欧美品牌的市场占有率将逐渐下降,但仍将保持很高的毛利水平。特别是在机器人应用领域,带有工业以太网 EtherCAT 接口的伺服系统价格又较之普通伺服成倍增加。特别是在并联机器人应用中, EtherCAT 协议已经成为行业内的不二选择,因此,专用的,带有 EtherCAT 接口的伺服驱动器市场前景看好。	惯性测量产品是以惯性技术为基础,针对不同领域的应用要求,融合卫星测量、摄影测量、红外测量、磁场测量等信息,通过多传感器数据融合技术,实现高精度的运动参数测量、姿态航向测量、运动轨迹测量等应用。	为工业产品,当前 EtherCAT 协议被多国热捧,在我国已经做为工业标准协议在推广,目前市面上针对 EtherCAT 协议的产品还不多,故为了降低成本,方便机器人应用,开发该 ESG 模块,可以方便传统部件接入工业以太网当中。	本项目产品在国外已有类似产品,包括德国 Metech 公司、芬兰 FRESTEM 公司。公司产品是国内领域的首次应用,填补了国内该类产品的空白。产品在功能和价位上均具有明显优势,有极高的推广性与实用性,若能够率先推出无疑将迅速占领市场。
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	公司为深圳创业板上市企业。GQY 公司成功开发推出"数字教学设备"、"云教育"信息系统"、智能平衡两轮车等多个世界领先的创新科技产品。在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚	公司为深圳创业板上市企业。GQY 公司成功开发推出"数字教学设备"、"云教育"信息系统"、智能平衡两轮车等多个世界领先的创新科技产品。在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚	公司为深圳创业板上市企业。GQY 公司成功开发推出"数字教学设备"、"云教育"信息系统"、智能平衡两轮车等多个世界领先的创新科技产品。在经济、市场资源和产业化	公司为深圳创业板上市企业。GQY 公司成功开发推出"数字教学设备"、"云教育"信息系统"、智能平衡两轮车等多个世界领先的创新科技产品。在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力,可为项

准则规定的资本化条件	1000W 低压伺服控制器模块	6 轴 AHRS 传感器模块	RS485/232—EtherCAT 转换器模块	车载自平衡救护平台 II 代样机开发
产	化水平等方面拥有雄厚的实力,可为项目的开展提供充足的支持。采用产学研合作模式与美国斯坦福大学、上海交通大学、南开大学等知名高校合作。	的实力,可为项目的开展提供充足的支持。采用产学研合作模式与美国斯坦福大学、上海交通大学、南开大学等知名高校合作。	水平等方面拥有雄厚的实力,可为项目的开展提供充足的支持。采用产学研合作模式与美国斯坦福大学、上海交通大学、南开大学等知名高校合作。	目的开展提供充足的支持。同时 GQY 公司给予项目研究开发成本 1000 万元,已经过公司领导审批纳入预算。采用产学研合作模式与美国斯坦福大学、上海交通大学、南开大学等知名高校合作。
⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量	工资、社保及其他间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集。	工资、社保及其他间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集。	工资、社保及其他间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集。	工资、社保及其他间接费用按工时分摊,直接费用按项目归集。
核查结论	符合资本化确认条件	符合资本化确认条件	符合资本化确认条件	符合资本化确认条件

(2) 基于轮式服务机器人相关研发

公司自 2015 年度,对《基于轮式服务机器人》项目进行研究调研和可行性分析,与南开大学刘景泰教授负责的课题组进行合作调研,2016 年 1 月,公司对该项目提出开发计划立项说明并提出“银行机器人”和“酒店机器人”两个产品方向。

截至 2016 年 12 月 31 日,《基于轮式服务机器人相关研发》项目仍在持续开发中,根据研发进展报告,公司已完成研制两轮试验样机,基本完成各项研制内容及关键技术的研发,主要包括:多传感器融合的室内地图构建及定位技术;动态环境下的人脸识别技术;远场复杂环境下的语音、语意识别技术等。后续工作主要解决系统在人机交互的人性化及流畅性、系统的可靠性、结合终端客户的场景应用及产品化工作。

该项目人员配置如下:

人员	职称	专业	职责、任务
方继勇	智能机器人研发中心主任	计算机及应用	项目负责人、ID 设计
徐军	工业设计工程师	工业设计	ID 设计
顾继平	高级结构工程师	机械工程	头部结构设计与评审
吴家宸	首席专家	机械	头部结构设计与评审
沈林	结构部部长	机械制造	手臂、底盘结构设计与评审
张海峰	高级结构工程师兼一部课长	机械设计与制造	底盘结构设计与评审
季二梅	高级硬件工程师	计算机应用	主控板
瞿孝杰	硬件工程师	计算机科学与技术	信号板、接口板及其它小板

人员	职称	专业	职责、任务
王昊	嵌入式软件工程师	计算机科学与技术	跟车方案、触摸显示界面
李金球	IOS 软件工程师	网络工程	ibeacon 微信摇一摇
李玺华	软件一部部长	信息工程	惯性导航、触摸显示界面 A0、远程视屏
陈建	高级嵌入式软件工程师	计算机科学与技术	路径规划
王彬	linux 高级工程师	工程车辆	路径规划、触摸显示界面、手持 iPad
吴水霞	软件工程师	计算机应用与技术	触摸显示界面、叫号系统
刘晓辉	高级软件工程师	嵌入式技术与应用	人机交互（肢体语言、UI 动画设计）、人脸识别与跟随
童凯	高级软件工程师	机电一体化	人机交互（肢体语言、UI 动画设计）、语音处理
纪红栓	IOS 软件开发工程师	软件工程	手持 iPad
廖金铸	java 软件工程师	软件技术	手持 iPad
郭仁伟	视觉导航工程师	软件工程	人脸识别与跟随
张睿凡	视觉导航工程师	电机一体化	人脸识别与跟随
陈伶俐	项目经理助理	计算机及应用	辅助项目管理
王建宽	高级工程师	电力电子与电力传动	系统设计与开发
邓江海	高级硬件工程师	电气工程及其自动化	电机控制硬件设计与开发
俞辰	知识产权专员	高分子材料与工程	知识产权的撰写与申报
张磊	算法工程师	车辆工程	协助系统设计与开发
葛永翠	高级嵌入式软件工程师	电子科学与技术	嵌入式软件设计与开发
张建飞	电机控制工程师	电子信息工程	电机控制软件开发
谢迅	高级软件开发工程师	广告学	3D 程序开发
唐志福	高级 linux 工程师	计算机及应用	Linux 程序开发
杨洪杰	ROS 系统工程师	计算机及应用	ROS 软件开发
张啸宇	语音识别软件工程师	电子科学与技术	语音识别软件开发
范伶俐	高级 linux 工程师	计算机科学与工程	Linux 程序开发
蒋春年	测试工程师	车辆工程	项目测试与安装
王梁	Java 程序开发工程师	控制工程专业	Java 网络程序开发
侯超飞	硬件工程师	电子科学与技术	PCB 设计与开发
周丽萍	知识产权专员	测控技术与仪器	知识产权的撰写与申报
董元元	SLAM 算法工程师	控制工程专业	SLAM 算法设计与程序开发
杨良姣	Android 软件开发工程师	计算机科学与工程	Android 软件开发
张海峰	高级结构工程师	机械设计与制造	机械结构设计与开发
赵艳红	高级硬件工程师	电子科学与技术	PCB 设计与开发
朱颖峰	测试工程师	计算机与应用	产品测试与调试
王子龙	测试工程师	电子科学与技术	产品测试与调试

人员	职称	专业	职责、任务
范骊	工业设计工程师	工业设计	产品的工业设计
洪春峰	嵌入式软件工程师	电子科学与技术	嵌入式软件开发
许本相	视觉算法工程师	计算机科学与工程	视觉算法设计与程序开发
檀转霞	语音识别软件工程师	计算机科学与工程	语音识别应用软件开发

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。

公司在完成研究阶段后，对开发计划进行立项说明，作为资本化时点的开始。在项目完成后，提交结题报告和相关资质的申请，作为资本化时点的结束。

公司本期资本化确认依据与《企业会计准则第6号—无形资产》相关规定对照列表如下：

准则规定的资本化条件	基于轮式服务机器人相关研发
①完成该无形资产使其能够使用或出售在技术上具有可行性	本项目是GQY集团公司和南开大学的“机器人技术有自动化研究所”及“天津市智能机器人技术重点实验室”，的科研单位进行合作，联合开发酒店服务机器人，且该组织已经有本项目所需的关键技术并成功做出了原型样机。
②具有完成该无形资产并使用或出售的意图	在顺利完成本酒店服务机器人项目的同时，转化并吸收掌握核心的软、硬件技术，并且申请和关键技术相关的专利，拥有自主知识产权。技术性能指标达到国际同类产品水平，提高产品竞争力，扩大GQY集团在机器人领域的影响力。同时也符合集团公司机器人长期发展战略要求。
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	以市场需求为导向，再结合公司已经在机器人领域积累的技术优势，计划对酒店服务机器人系列（送餐机器人、接待机器人、陪伴机器人、行李托运机器人等系列产品）分阶段实施。
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	公司是宁波GQY视讯股份有限公司全资子公司，深圳创业板上市企业。GQY公司成功开发推出“数字教学设备”、“云教育”信息系统”、智能平衡两轮车等多个世界领先的创新科技产品。在经济、市场资源和产业化水平等方面拥有雄厚的实力，可为项目的开展提供充足的支持。采用产学研合作模式与美国斯坦福大学、上海交通大学、南开大学等知名高校合作。
⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量	工资、社保及其他间接费用按工时分摊，直接费用按项目归集。

年报问询函 4、本期公司将新金桥路 58 号 18A 室、18C 室的房屋出售，面积分别为 399.24 平方米、263.92 平方米，售价分别为 8,783,280 元、4,700,000 元。请说明：

(1) 交易对方中国化学工程第六建设有限公司、冯量与上市公司、控股股东及实际控制人、董监高、5%以上股东是否存在关联关系；

(2) 18A 室、18C 室房屋售价的公允性说明，列举新金桥路 58 号同类型房屋近一年内的平均售价；

(3) 18C 房屋平均售价低于 18A 房屋平均售价的原因。

答复：

(一)交易对方中国化学工程第六建设有限公司、冯量与上市公司、控股股东及实际控制人、董监高、5%以上股东是否存在关联关系

公司及公司控股股东、实际控制人、董监高、5%以上股东与交易对方中国化学工程第六建设有限公司、冯量不存在关联关系。

(二) 18A 室、18C 室房屋售价的公允性说明，列举新金桥路 58 号同类型房屋近一年内的平均售价

(1) 售价的公允性说明

2016 年 7 月 4 日，公司与中国化学工程第六建设有限公司签订上海市房地产买卖合同（合同编号：2849703），双方通过德佑房地产经纪有限公司公司居间介绍，由中国化学工程第六建设有限公司受让公司座落于新金桥路 58 号 18A 室自有房屋（房地产权证号：浦 2005056251），转让价款共计 8,783,280.00 元。

2016 年 8 月 26 日，公司与冯量签订上海市房地产买卖合同（合同编号：2948008），双方通过上海中房盟在线企业发展有限公司公司居间介绍，由冯量受让公司座落于新金桥路 58 号 18C 室自有房屋（房地产权证号：浦 2005056248），转让价款共计 4,700,000.00 元。

公司本期转让出售的房产均通过第三方房产中介挂牌进行公开对外销售，且受让方与公司不存在关联关系，不存在关联交易。

(2) 同类房屋近一年内的平均售价

根据链家（陆家嘴分部）门店查询，银东大厦相关房屋销售情况如下：

签约日期	成交地址	面积 (平方米)	网签总价 (元)	网签单价 (元/平方米)	成交方式
2017.04.13	新金桥路 58 号 29E 室	65.19	1,200,000.00	18,407.73	自行交易
2017.04.11	新金桥路 58 号 24E 室	137.64	2,340,000.00	17,000.87	上海中原物业

签约日期	成交地址	面积 (平方米)	网签总价 (元)	网签单价 (元/平方米)	成交方式
2017.02.09	新金桥路 58 号 8D 室	183.99	3,150,000.00	17,120.50	上海中房盟在线
2017.01.24	新金桥路 58 号 27A 室	399.24	7,600,000.00	19,036.17	自行交易
2017.01.21	新金桥路 58 号 20C 室	263.92	4,780,000.00	18,111.55	上海新远房地产
2016.12.26	新金桥路 58 号 4E 室	113.52	1,400,000.00	12,332.63	上海庆豪房地产
2016.12.04	新金桥路 58 号 8F 室	348.89	5,580,000.00	15,993.58	上海中原物业
2016.10.13	新金桥路 58 号 11B 室	194.42	3,200,000.00	16,459.21	上海新远房地产
合计		1,706.81	29,250,000.00	17,137.23	

如上表所示，银东大厦自 2016 年 10 月至 2017 年 4 月的交易均价为 17,137.23 元/平方米。公司的销售单价总体高于近期销售均价，主要由于公司房产出售时间在 2016 年度中间，正值上海房价价格峰值时期，未受上海地区房产调控后续政策的影响。此外，不同楼层，不同户型对销售总价亦有一定影响，最终交易价格通过与交易对手多轮商洽而达成，因此存在一定波动性。

（三）18C 房屋平均售价低于 18A 房屋平均售价的原因

公司房产售价情况如下：

户型	签约日期	面积(平方米)	网签总价(元)	网签单价(元/平方米)
新金桥路 58 号 18C 室	2016-8-26	263.92	4,700,000.00	17,808.43
新金桥路 58 号 18A 室	2016-7-4	399.24	8,783,280.00	22,000.00

如上表所示，18C 房屋平均售价低于 18A 房屋平均售价近 4,200.00 元/平方米。根据公司说明，18A 房屋为正南朝向，房型方正，采光通透。而 18C 房屋为西北朝向，环形结构。在市场交易价格谈判中，18C 房屋的平均售价溢价水平能力不及 18A。此外，最终交易价格通过与交易对手多轮商洽而达成，因此平均售价亦存在一定波动性。

年报问询函 5、期末公司可供出售金融资产账面余额 8,939.84 万元，为持有的宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司、上海新世纪机器人有限公司、Jibo、Meta Company 4 家公司少数股权，本期公司对上述可供出售金融资产未计提任何减值准备。请提供上述 4 家公司 2015 年、2016 年的主要财务数据，并解释说明未减值准备计提的理由。

答复：

(1) 公司期末按成本计量的可供出售金融资产情况如下：

单位：元

被投资单位	期末 账面价值	期末 减值准备	在被投资单位 持股比例(%)	本期现 金红利
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	5,000,000.00		5.00	
上海新世纪机器人有限公司	9,500,000.00		11.18	
Jibo, Inc.	8,975,397.63		1.00	
Meta Company	65,923,000.00		3.29	
小计	89,398,397.63			

(2) 被投资公司 2016 年度、2015 年度的主要财务数据如下：

单位：元

项目	宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司		上海新世纪机器人有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
流动资产	681,186,730.58	624,336,123.92	107,491,714.40	67,283,786.54
其中：现金和现金等价物	145,121,833.42	241,654,507.18	590,812.17	2,085,275.52
非流动资产	8,121,240.19	5,507,462.78	21,417,946.41	21,258,285.08
资产合计	689,307,970.77	629,843,586.70	128,909,660.81	88,542,071.62
流动负债	573,093,772.10	518,817,598.95	103,136,384.23	50,887,813.54
非流动负债			120,000.00	2,120,000.00
负债合计	573,093,772.10	518,817,598.95	103,256,384.23	53,007,813.54
所有者权益合计	116,214,198.67	111,025,987.75	25,653,276.58	35,534,258.08
营业收入	14,785,708.95	18,089,515.81	20,124,848.07	49,864,763.13
营业利润	3,681,164.52	6,238,112.70	-12,239,536.43	-10,937,345.37

项目	宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司		上海新世纪机器人有限公司	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
净利润	5,188,210.92	4,825,734.32	-10,062,240.44	-10,311,274.87
综合收益总额	5,188,210.92	4,825,734.32	-10,062,240.44	-10,311,274.87

单位：美元

项目	Jibo, Inc.		Meta Company	
	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额	期末余额/ 本期发生额	年初余额/ 上期发生额
Current Assets	40,230,957.00	40,064,022.00	25,209,279.00	15,179,873.08
Cash at End of Period	34,931,515.00	40,013,428.00	23,149,212.00	14,603,869.86
Fixed Assets	1,343,705.00	1,493,479.00	1,515,595.00	301,548.42
Other Assets	72,960.00	958,210.00	489,803.00	44,293.22
Total Assets	41,647,622.00	42,515,712.00	27,214,677.00	15,525,714.72
Current Liabilities	3,833,195.00	620,934.00	2,043,224.00	645,037.97
Long Term Liabilities	602,966.00	4,599,330.00	1,483,191.00	2,000,000.00
Total Liabilities	4,436,161.00	5,220,263.00	3,526,415.00	2,645,037.97
Total Equity	37,211,462.00	37,295,449.00	23,688,262.00	12,880,676.75
Revenue			3,585.00	380,542.24
Gross Profit			-61,582.00	-342,234.52
Net Income	-22,885,175.00	-13,486,291.00	-27,910,039.00	-13,114,875.07

(3) 被投资公司未计提减值准备的原因

① 宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司

根据宁波科信会计师事务所有限公司出具的宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司 2016 年度《审计报告》(科信审报字[2017]第 327 号), 被投资公司 2016 年 12 月 31 日的所有者权益合计为 116,214,198.67 元。公司持有宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司 5% 股权, 股权价值为 5,810,709.93 元, 大于初始投资成本 500 万元。此外, 宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司最近两年连续盈利, 经营环境未发生重大变化, 未发生减值迹象。根据上述判断依据, 公司未对其计提减值准备。

② 上海新世纪机器人有限公司

根据中联资产评估集团有限公司出具的《上海新世纪机器人有限公司拟了解公司净资产价值项目资产评估报告》（中联评报字[2017]第 470 号），被投资公司在评估基准日 2016 年 12 月 31 日净资产账面价值 2,565.32 万元，评估值 8,734.86 万元，评估增值 6,169.54 万元，增值率 240.50%。公司持有上海新世纪机器人有限公司 11.18% 股权，股权价值为 976.56 万元，大于初始投资成本 950 万元。此外，上海新世纪机器人有限公司作为公司移动警务平台的主要供应商，对公司机器人产业提供产品及技术支持。根据上述判断，公司未对其计提减值准备。

③ Jibo, Inc.

Jibo, Inc. 2015 年度、2016 年度均未实现收入，本期持续亏损，且本期亏损额较上期大幅增加。主要原因为 Jibo, Inc. 公司仍处于研发投入的孵化期，被投资公司人工支出 12,490,331 美元，软件、材料、服务器支出 1,331,854 美元，知识产权等相关法律费用支出 772,493 美元系公司的主要成本费用。

参照同行业服务机器人领域的相关公司，由于前期研发的大额投入，一般初期很难实现盈利。此外，我们关注到上市公司东方网力科技股份有限公司（股票简称：东方网力，股票代码：300367）于 2016 年 10 月 21 日发布《关于全资子公司对其参股公司增资的公告》（公告编号：2016-117）公告公司拟以 1,000 万美元对美国公司 Jibo, Inc 增发的 A-2 系优先股进行认购增资，认购股数 13,484,358 股，收购单价为 0.7416 美元/股，较公司持有的 0.4416 美元/股增加 0.30 美元/股，增值率为 68%。

根据上述判断，公司未对其计提减值准备。

④ Meta Company

Meta Company 2015 年度、2016 年度实现收入金额极小且 2016 年度较 2015 年下降明显。本期持续亏损，且本期亏损额较上期大幅增加。主要原因为 Meta Company 处于产品迭代的研发投入期，被投资公司工程成本支出 14,988,343 美元系公司的主要成本费用。

Meta Company 整体运营良好，Meta 2 眼镜已经投产，Meta SDK 已经发布并在医疗和健康领域进行了应用，Meta 3 眼镜已经进入研发阶段，其预计应用潜力巨大。

此外，根据被投资公司于 2017 年 2 月召开的董事会会议，公司计划于 2017 年下半年完成 C 轮融资，计划融资约 10,000 万美元，投前估值为 70,000 万美元。通过新一轮融资情况判断，公司估值大幅增长。

根据上述判断，公司未对其计提减值准备。

年报问询函 6、期末公司存货账面余额为 6,458.62 万元，其中原材料账面余额为 5,262.99 万元。请说明期末存货原材料的名称、类别、账面余额、库龄、计提的跌价准备、成本、可变现净值。

答复：

(1) 公司期末存货原材料情况如下：

单位：元

项目	账面价值	减值准备	账面净值
原材料	52,629,897.97	5,006,329.02	47,623,568.95
存货总额	64,586,174.55	5,006,329.02	59,579,845.53
占比	81.49%	100.00%	79.93%

(2) 公司期末存货原材料按类别列示明细情况如下：

单位：元

项目	账面价值	减值准备	账面净值
屏幕类	21,610,923.28	2,127,864.15	19,483,059.13
投影机类	14,992,838.30	598,701.69	14,394,136.61
处理器及底图机类(含服务端软件)	3,722,814.95	765,116.18	2,957,698.77
面框及型材	2,312,042.93	239,623.69	2,072,419.24
机械钣金类	1,919,545.75	109,550.39	1,809,995.36
电脑及配件类	1,315,150.94	562,113.44	753,037.50
板卡类	1,236,570.53	257,741.28	978,829.25
65 寸互动式电子黑板及监视器类	1,162,353.09	5,942.96	1,156,410.13
线材类	934,171.93	4,457.73	929,714.20
模块类	858,654.63	1,084.66	857,569.97
矩阵类	485,837.60	10,118.39	475,719.21
工具、设备类	96,124.84	10,701.15	85,423.69
移动警务平台、机器人	39,794.56		39,794.56
其它类	1,943,074.64	313,313.31	1,629,761.33
小计	52,629,897.97	5,006,329.02	47,623,568.95

如上表所示，公司原材料中主要为屏幕类、投影机类的相关备货，合计占原材料 69.55%。

(3) 公司期末存货主要原材料明细情况如下:

单位: 元

原材料名称	类别	账面余额	跌价准备金额	可变现净值	库龄
67 英寸 1165 焦距透镜	屏幕类	1,133,278.12		1,133,278.12	1 年以内
67 英寸 1000 焦距透镜	屏幕类	877,805.64	291,859.40	585,946.24	1 年以内
70 英寸 XMDAG 加厚成像幕	屏幕类	783,915.66		783,915.66	1 年以内
70 英寸 BB 加厚成像幕	屏幕类	751,427.70		751,427.70	1-2 年
60"外层玻璃(夹马屏)	屏幕类	540,584.49		540,584.49	2-3 年
67 英寸 MD-Pro 成像幕	屏幕类	530,338.91	85,944.69	444,394.22	1 年以内
80 英寸 1370 焦距透镜(单层)	屏幕类	527,413.20	240,234.00	287,179.20	1 年以内
80 英寸 XMDS+1370 透镜	屏幕类	517,952.75		517,952.75	1 年以内
80 英寸 CSI 成像幕	屏幕类	498,539.97		498,539.97	1 年以内
光学成像幕 XMD-72"	屏幕类	482,069.48	166,118.48	315,951.00	1-2 年
72 英寸 XMDAG 加厚成像幕	屏幕类	459,487.68		459,487.68	1-2 年
80 英寸 XPS 成像幕	屏幕类	459,273.60		459,273.60	1 年以内
70W 英寸 XWV+951 焦距透镜	屏幕类	429,801.82		429,801.82	1 年以内
50"外层玻璃(夹马屏)	屏幕类	412,188.21	186,651.44	225,536.77	2-3 年
72 英寸 1253 焦距透镜(单层)	屏幕类	403,331.84		403,331.84	1-2 年
80 英寸 CSI1450 焦距透镜	屏幕类	400,752.26		400,752.26	1 年以内
67 英寸 1165 焦距透镜	屏幕类	397,264.56	76,288.62	320,975.94	1 年以内
80 英寸 UCS 成像屏幕	屏幕类	383,099.81	27,899.81	355,200.00	1 年以内
67 英寸 XMDS+成像幕	屏幕类	369,671.63		369,671.63	1 年以内
67 英寸 XMD 加厚成像幕	屏幕类	329,999.40		329,999.40	1 年以内
小计	屏幕类	10,688,196.73	1,074,996.44	9,613,200.29	
DP923 投影机	投影机类	3,037,066.30	360,143.58	2,676,922.72	1 年以内
U20P 光机	投影机类	2,603,655.09		2,603,655.09	1 年以内
U30 光机	投影机类	2,322,917.57		2,322,917.57	1 年以内
光机模组(eyevis)	投影机类	1,070,125.20		1,070,125.20	2-3 年
LE933	投影机类	902,082.34	122,595.18	779,487.16	1 年以内
8038 投影机	投影机类	900,427.33		900,427.33	1-2 年
VSHG 薄型	投影机类	594,356.00		594,356.00	1-2 年
7038LED 投影机	投影机类	591,233.31		591,233.31	1 年以内
CU106	投影机类	283,313.61		283,313.61	1 年以内
T30	投影机类	252,304.06		252,304.06	1 年以内
XG2015B 激光光机	投影机类	177,778.19		177,778.19	1 年以内
CU105	投影机类	176,182.85		176,182.85	1 年以内
935 光机	投影机类	150,997.15		150,997.15	1 年以内
U10	投影机类	113,669.98		113,669.98	1 年以内

原材料名称	类别	账面余额	跌价准备金额	可变现净值	库龄
5015RGB 板	投影机类	103,757.94		103,757.94	1 年以内
5015 视频板	投影机类	103,757.94		103,757.94	1 年以内
电源模块(5015)	投影机类	103,757.94		103,757.94	1 年以内
CU403	投影机类	101,714.71		101,714.71	2-3 年
5015TI 板	投影机类	97,039.80		97,039.80	1 年以内
投影机灯泡	投影机类	93,080.88		93,080.88	1-2 年
小计	投影机类	13,779,218.19	482,738.76	13,296,479.43	

年报问询函 7、期末公司应收账款账面余额为 1.66 亿元，账龄 1 年以内的应收账款占比为 57.83%；本期应收账款周转率为 1.23 次，去年同期为 1.42 次。请说明：

(1) 2015-2016 年公司前 5 名应收账款的单位名称、事由、账面余额、账龄、计提的坏账准备；

(2) 期末公司账龄 1 年以上的大额应收账款（50 万元以上）的单位名称、事由、账面余额、账龄、计提的坏账准备、尚未结算的原因、计提的坏账准备是否充分、回款的可能性。

答复：

(一) 2015-2016 年公司前 5 名应收账款的单位名称、事由、账面余额、账龄、计提的坏账准备

公司 2016 年度期末余额前 5 名的应收账款情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	账面余额	占应收账款合计数的比例	账龄	坏账准备余额
北京中邮致鼎科技有限公司	销售货款	12,195,300.00	7.33%	6 个月以内	
山东天马信息工程有限公司	销售货款	8,684,542.50	5.22%	6 个月以内、2-3 年、4 年以上	416,400.00
北京市华铁信息技术开发总公司	销售货款	8,360,971.50	5.02%	6 个月-1 年	418,048.58
安徽成林信息科技有限公司	销售货款	4,571,500.00	2.75%	6 个月以内、1-2 年、2-3 年、4 年以上	455,750.00
浙江华安电子科技有限公司	销售货款	4,437,499.99	2.67%	6 个月以内、6 个月-1 年、1-2 年、2-3 年	154,075.00
小计		38,249,813.99	22.99%		1,444,273.58

公司 2015 年度期末余额前 5 名的应收账款情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	账面余额	占应收账款合 计数的比例	账龄	坏账准备 余额
北京市华铁信息技术开发总公司	销售货款	23,888,490.00	13.57%	6 个月以内	
山东天马信息工程有限公司	销售货款	7,401,555.56	4.20%	1-2 年、4 年以上	851,755.56
宁波市轨道交通集团有限公司	销售货款	6,198,205.23	3.52%	6 个月以内、1-2 年	125,855.63
安徽成林信息科技有限公司	销售货款	6,184,500.00	3.51%	6 个月-1 年、1-2 年、 3-4 年	727,175.00
上海电科智能系统股份有限公司	销售货款	5,046,109.57	2.87%	6 个月以内、6 个月-1 年、2-3 年	743,365.65
小计		48,718,860.36	27.67%		2,448,151.84

（二）期末公司账龄 1 年以上的大额应收账款（50 万元以上）的单位名称、事由、账面余额、账龄、计提的坏账准备、尚未结算的原因、计提的坏账准备是否充分、回款的可能性。公司期末 1 年以上的大额应收账款情况如下：

单位：元

单位名称	款项 性质	期末余额	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4 年以上	尚未结算的 原因
黑龙江振宁电子有限公司	货款	3,087,000.00		3,087,000.00			代理商向业主催收中
大连延华科技有限公司	货款	2,208,000.00				2,208,000.00	总包向业主催收中
大连华洋数码科技有限公司	货款	2,140,000.00	535,000.00	1,605,000.00			总包向业主催收中
南通协成智能化系统集成有限公司	货款	2,100,000.00	2,100,000.00				业主陆续拨付中
山东恒孚信息科技有限公司	货款	1,557,860.00	1,557,860.00				2017 年 4 月已结清
中国电信股份有限公司东至分公司	货款	1,500,000.00	1,500,000.00				代理商向上级部门申请资金中
西安杰腾智能科技有限公司	货款	1,400,000.00	1,400,000.00				代理商向业主催收中
济南腾辉办公设备有限公司	货款	1,360,000.00		1,360,000.00			总包向业主催收中

单位名称	款项性质	期末余额	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	尚未结算的原因
青岛大荣实业有限公司	货款	1,280,000.00				1,280,000.00	代理商向业主催收中
北京市轨道交通路网管理有限公司	货款	1,168,630.00			1,168,630.00		向业主催收中
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	货款	1,140,000.00	1,140,000.00				按进度付款
北京太极通达信息技术有限公司	货款	1,137,118.00				1,137,118.00	项目已完工，与客户协商催收
江苏中驰智能科技集团股份有限公司	货款	1,120,000.00		720,000.00	400,000.00		代理商向业主催收中
中船重工(武汉)凌久高科有限公司	货款	1,103,102.00	1,103,102.00				总包向业主催收中
江苏中驰智能科技集团股份有限公司	货款	1,080,000.00			1,080,000.00		代理商向业主催收中
江苏省电力公司物资供应公司	货款	992,932.20	992,932.20				质保金，未到期
四川蜀杰通用电器有限公司	货款	989,000.00			989,000.00		质保金，未到期
中船重工(武汉)凌久高科有限公司	货款	952,311.00	952,311.00				代理商向业主催收中
大连理工科技有限公司	货款	900,000.00				900,000.00	代理商向业主催收中
山东天马信息工程有限公司	货款	888,000.00		888,000.00			代理商向业主催收中
宁波机场与物流园区投资发展有限公司	货款	884,353.00	884,353.00				向业主催收中
上海仪电信息网络有限公司	货款	877,580.00		877,580.00			代理商向业主催收中
江苏金石安防工程有限公司	货款	860,000.00		860,000.00			总包向业主催收中

单位名称	款项性质	期末余额	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	尚未结算的原因
北京国电鑫天润科技有限责任公司	货款	840,000.00		840,000.00			代理商向业主催收中
北京中电拓方科技发展有限公司	货款	830,000.00	830,000.00				总包向业主催收中
武汉楚韵视讯科技有限公司	货款	815,500.00		815,500.00			总包向业主催收中
河北省公安厅高速公路交警总队	货款	810,000.00				810,000.00	项目已完工，与客户协商催收
浙江华安电子科技有限公司	货款	810,000.00	810,000.00				代理商向业主催收中
大连延华科技有限公司	货款	800,000.00	800,000.00				代理商向业主催收中
浙江金盾楼宇科技工程有限公司	货款	766,000.00	766,000.00				总包向业主催收中
中国铁路通信信号集团公司	货款	763,400.00	763,400.00				代理商向业主催收中
宁波超东信息科技有限公司	货款	760,000.00	760,000.00				总包向业主催收中
北京国电鑫天润科技有限责任公司	货款	740,000.00		740,000.00			代理商向业主催收中
江苏大为科技股份有限公司	货款	724,000.00		724,000.00			质保金，未到期
郴州华录电子信息有限公司	货款	714,000.00			714,000.00		项目总决算中
深圳市明示建筑装饰设计工程有限公司	货款	695,000.00				695,000.00	总包向业主催收中
宁波银成信息技术有限公司	货款	680,000.00	680,000.00				总包向业主催收中
安徽华辰信息科技有限公司	货款	648,000.00			648,000.00		总包向业主催收中
武汉希望伟业科技有限公司	货款	640,000.00				640,000.00	项目已完工，与客户接洽催收
溧阳二十八所系	货款	575,045.00				575,045.00	总包向业主

单位名称	款项性质	期末余额	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	尚未结算的原因
统装备有限公司							催收中
安徽成林信息科技有限公司	货款	540,000.00	540,000.00				总包向业主催收中
福建联合石油化工有限公司	货款	532,000.00				532,000.00	总包向业主催收中
北京华安世纪科技有限责任公司	货款	528,700.00				528,700.00	项目已完工，与客户接洽催收
安徽成林信息科技有限公司	货款	526,000.00	526,000.00				总包向业主催收中
武汉国际会展中心	货款	513,847.50				513,847.50	项目已完工，与客户接洽催收
小计		45,977,378.70	18,640,958.20	12,517,080.00	4,999,630.00	9,819,710.50	

如上表所示，公司视讯产品的最终用户以政府职能部门或大型企业为主，如公安、交警、轨道交通、电力等行业。该类业主一般通过行政预算拨款，通过集成在通讯、弱电、监控等大型总包项目中进行招投标，所以项目中会存在总包商、经销商等多个环节，因此公司的款项结算往往会受到总包商或经销商的工程实施情况或其他产品的履行情况的影响，且由于最终用户的请款流程环节繁复、周期冗长、过程难控，导致部分项目回款周期拖延。由于最终用户的信誉良好、资金实力充实，总体风险较小。

公司期末1年以上的大额应收账款计提的坏账准备、及计提的坏账准备是否充分、回款的可能性：

单位：元

单位名称	期末余额	坏账金额	计提比例	计提的坏账准备是否充分	是否有不能收回的风险性
黑龙江振宁电子有限公司	3,087,000.00	617,400.00	20.00%	是	否
大连延华科技有限公司	2,208,000.00	2,208,000.00	100.00%	是	否
大连华洋数码科技有限公司	2,140,000.00	374,500.00	17.50%	是	否
南通协成智能化系统集成有限公司	2,100,000.00	210,000.00	10.00%	是	否
山东恒孚信息科技有限公司	1,557,860.00	155,786.00	10.00%	是	否
中国电信股份有限公司东至分公司	1,500,000.00	150,000.00	10.00%	是	否
西安杰腾智能科技有限公司	1,400,000.00	140,000.00	10.00%	是	否
济南腾辉办公设备有限公司	1,360,000.00	272,000.00	20.00%	是	否
青岛大荣实业有限公司	1,280,000.00	1,280,000.00	100.00%	是	否
北京市轨道交通路网管理有限公司	1,168,630.00	584,315.00	50.00%	是	否

单位名称	期末余额	坏账金额	计提比例	计提的坏账准备是否充分	是否有不能收回的风险性
江苏省邮电规划设计院有限责任公司	1,140,000.00	114,000.00	10.00%	是	否
北京太极通达信息技术有限公司	1,137,118.00	1,137,118.00	100.00%	是	是
江苏中驰智能科技集团股份有限公司	1,120,000.00	344,000.00	30.71%	是	否
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	1,103,102.00	110,310.20	10.00%	是	否
江苏中驰智能科技集团股份有限公司	1,080,000.00	540,000.00	50.00%	是	否
江苏省电力公司物资供应公司	992,932.20	99,293.22	10.00%	是	否
四川蜀杰通用电器有限公司	989,000.00	494,500.00	50.00%	是	否
中船重工（武汉）凌久高科有限公司	952,311.00	95,231.10	10.00%	是	否
大连理工科技有限公司	900,000.00	900,000.00	100.00%	是	否
山东天马信息工程有限公司	888,000.00	177,600.00	20.00%	是	否
宁波机场与物流园区投资发展有限公司	884,353.00	88,435.30	10.00%	是	否
上海仪电信息网络有限公司	877,580.00	175,516.00	20.00%	是	否
江苏金石安防工程有限公司	860,000.00	172,000.00	20.00%	是	否
北京国电鑫天润科技有限责任公司	840,000.00	168,000.00	20.00%	是	否
北京中电拓方科技发展有限公司	830,000.00	83,000.00	10.00%	是	否
武汉楚韵视讯科技有限公司	815,500.00	163,100.00	20.00%	是	否
河北省公安厅高速公路交警总队	810,000.00	810,000.00	100.00%	是	是
浙江华安电子科技有限公司	810,000.00	81,000.00	10.00%	是	否
大连延华科技有限公司	800,000.00	80,000.00	10.00%	是	否
浙江金盾楼宇科技工程有限公司	766,000.00	76,600.00	10.00%	是	否
中国铁路通信信号集团公司	763,400.00	76,340.00	10.00%	是	否
宁波超东信息科技有限公司	760,000.00	76,000.00	10.00%	是	否
北京国电鑫天润科技有限责任公司	740,000.00	148,000.00	20.00%	是	否
江苏大为科技股份有限公司	724,000.00	144,800.00	20.00%	是	否
郴州华录电子信息有限公司	714,000.00	357,000.00	50.00%	是	否
深圳市明示建筑装饰设计工程有限公司	695,000.00	695,000.00	100.00%	是	否
宁波银成信息技术有限公司	680,000.00	68,000.00	10.00%	是	否
安徽华辰信息科技有限公司	648,000.00	324,000.00	50.00%	是	否
武汉希望伟业科技有限公司	640,000.00	640,000.00	100.00%	是	是
溧阳二十八所系统装备有限公司	575,045.00	575,045.00	100.00%	是	否
安徽成林信息科技有限公司	540,000.00	54,000.00	10.00%	是	否
福建联合石油化工有限公司	532,000.00	532,000.00	100.00%	是	否
北京华安世纪科技有限责任公司	528,700.00	528,700.00	100.00%	是	是
安徽成林信息科技有限公司	526,000.00	52,600.00	10.00%	是	否
武汉国际会展中心	513,847.50	513,847.50	100.00%	是	是
小计	44,324,775.70	16,355,951.99	36.90%		

如上表所示，北京太极通达信息技术有限公司、河北省公安厅高速公路交警总队、武汉希望

伟业科技有限公司、北京华安世纪科技有限责任公司和武汉国际会展中心合计应收账款3,629,665.50元，可能存在不能收回的风险，主要由于总包商或经销商已无法联系。公司已对该些应收账款全额计提坏账，且努力通过其他方式与客户进行进一步协商。

年报问询函 8、期末公司其他应收款账面余额为 2,035.18 万元，前 5 名的其他应收款账龄均在 1 年以上。请说明公司前 5 名其他应收款的单位名称、是否为公司关联方、事由、账面余额、账龄、尚未结算的原因。

答复：

公司本期期末余额前 5 名的其他应收款情况如下：

单位：元

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额	是否为公司关联方
宁波市公安局	保证金	2,318,000.00	1-2 年	11.39	231,800.00	否
浙江省公安厅高速公路交通警察总队宁波支队	保证金	1,992,608.00	1 年以内	9.79	99,630.40	否
宁波保税区开运国贸公司	往来款	900,233.03	5 年以上	4.42	900,233.03	否
上海交通大学	服务费	800,000.00	2-3 年	3.93	160,000.00	否
上海菱博电子科技有限公司	材料款	778,430.08	3-4 年、4 年以上	3.82	523,585.04	否
小计		6,789,271.11		33.35	1,915,248.47	

① 宁波市公安局期末余额系公司根据《高速交警指挥中心科技信息化设备（DLP 大屏显示设备）》项目向宁波市公安局支付的履约保证金，目前项目仍在实施中。

浙江省公安厅高速公路交通警察总队宁波支队期末余额系公司根据《高速交警指挥中心 DLP 大屏幕显示系统、控制台设备采购》项目向浙江省公安厅高速公路交通警察总队宁波支队支付的履约保证金，目前项目仍在实施中。

② 宁波保税区开运国贸公司余额系公司向海外供应商采购，通过原材料代理进口商宁波保税区开运国贸公司支付的预付货款。因海外供货商生产经营濒临倒闭，导致预付货款未能收回，基于谨慎考虑通过其他应收款核算并计提坏账准备，截至 2016 年 12 月 31 日该款项已全额计提坏账准备。

③ 上海交通大学余额系公司预付委托研发项目进度款，截至 2016 年 12 月 31 日该委托研发尚未完成验收交付，基于谨慎考虑通过其他应收款核算并计提坏账准备。

④ 上海菱博电子科技有限公司余额系公司支付的预付采购货款，由于该批采购供货在质量问题尚存争议，公司已将材料退回。目前对方尚未能退回预付货款亦未重新发货，基于谨慎考虑通过其他应收款核算并计提坏账准备。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

2017 年 5 月 23 日