

深圳市图敏实业有限公司 审计报告

| 目 录 | 页 次 |
|----------|------|
| 一、审计报告 | 1-2 |
| 二、已审会计报表 | |
| 资产负债表 | 3-4 |
| 利润表 | 5 |
| 所有者权益变动表 | 6-7 |
| 现金流量表 | 8 |
| 会计报表附注 | 9-62 |

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

京永审字（2015）第 14647 号

深圳市图敏实业有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市图敏实业有限公司（以下简称“图敏公司”）的财务报表，包括 2015 年 1 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年 1 月份、2014 年度、2013 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是图敏公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，图敏公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了图敏公司 2015 年 1 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 1 月份、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量。



北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国 · 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一五年三月二十日

资产负债表

2013年12月31日-2015年1月31日

编制单位：深圳市图敏实业有限公司

金额单位：人民币 元

| 项目 | 附注 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|------------------------|------|---------------|---------------|---------------|
| 资产 | | | | |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 五、1. | 459,286.50 | 1,096,921.68 | 540,833.06 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| 衍生金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 五、2. | - | 100,000.00 | 718,542.00 |
| 应收账款 | 五、3. | 7,098,789.19 | 6,027,446.10 | 1,992,081.87 |
| 预付款项 | 五、4. | 1,204,393.02 | 1,310,975.77 | 839,350.42 |
| 应收利息 | | | - | - |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 五、5. | 621,555.72 | 687,101.00 | 390,646.00 |
| 存货 | 五、6. | 7,252,874.49 | 7,366,603.66 | 8,183,133.04 |
| 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 | 五、7. | 331,948.62 | 374,844.38 | 407,720.38 |
| 流动资产合计 | | 16,968,847.54 | 16,963,892.59 | 13,072,306.77 |
| 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 | | | | |
| 投资性房地产 | | | - | - |
| 固定资产 | 五、8. | 235,485.46 | 232,662.50 | 103,774.22 |
| 在建工程 | | | - | - |
| 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 | | | - | - |
| 开发支出 | | - | - | - |
| 商誉 | | | - | - |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 五、9. | 82,613.72 | 56,242.00 | 166,960.44 |
| 其他非流动资产 | | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 318,099.18 | 288,904.50 | 270,734.66 |
| 资产总计 | | 17,286,946.72 | 17,252,797.09 | 13,343,041.43 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表 (续)

2013年12月31日-2015年1月31日

编制单位: 深圳市图敏实业有限公司

金额单位: 人民币 元

| 项目 | 附注 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|------------------------|-------|---------------|---------------|---------------|
| 负债和所有者权益 | | | | |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 五、10. | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 1,750,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 五、11. | 941,627.37 | 1,073,212.97 | 706,236.90 |
| 预收款项 | 五、12. | 34,090.00 | 194,683.00 | 263,955.00 |
| 应付职工薪酬 | 五、13. | 638,367.16 | 608,838.50 | 307,950.02 |
| 应交税费 | 五、14. | 261,493.64 | 355,435.18 | 154,266.24 |
| 应付利息 | | - | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 五、15. | 3,647,900.00 | 3,325,000.00 | 2,891,000.00 |
| 划分为持有待售的负债 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | | 6,723,478.17 | 6,757,169.65 | 6,073,408.16 |
| 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 | 五、16. | 159,541.57 | 47,047.32 | 58,787.67 |
| 递延收益 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | | 159,541.57 | 47,047.32 | 58,787.67 |
| 负债合计 | | 6,883,019.74 | 6,804,216.97 | 6,132,195.83 |
| 所有者权益: | | | | |
| 股本 | 五、17. | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | | |
| 其中: 优先股 | | | | |
| 永续债 | | | | |
| 资本公积 | | | | |
| 减: 库存股 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 五、18. | 44,858.01 | 44,858.01 | |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 五、19. | 359,068.98 | 403,722.11 | -2,789,154.40 |
| 所有者权益合计 | | 10,403,926.99 | 10,448,580.12 | 7,210,845.60 |
| 负债和所有者权益合计 | | 17,286,946.72 | 17,252,797.09 | 13,343,041.43 |

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

利润表

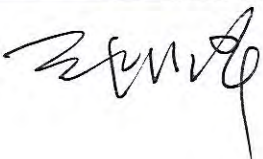
2013年1月—2015年1月

编制单位：深圳市图敏实业有限公司

金额单位：人民币 元

| 项目 | 附注 | 2015年1月份 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------------------|-------|--------------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 五、20. | 2,250,773.81 | 26,097,191.81 | 16,034,573.62 |
| 减：营业成本 | 五、20. | 1,646,618.02 | 16,979,314.58 | 11,326,531.93 |
| 营业税金及附加 | 五、21. | 13,978.25 | 266,633.86 | 150,463.90 |
| 销售费用 | 五、22. | 386,688.95 | 3,888,940.16 | 3,113,113.10 |
| 管理费用 | 五、23. | 182,866.71 | 2,741,093.02 | 1,913,238.53 |
| 财务费用 | 五、24. | 9,462.84 | 198,264.49 | 215,978.56 |
| 资产减值损失 | 五、25. | 63,317.22 | 217,812.59 | -86,555.42 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -52,158.18 | 1,805,133.11 | -598,196.98 |
| 加：营业外收入 | 五、26. | - | 1,742,521.19 | 1,369,513.43 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | | |
| 减：营业外支出 | 五、27. | - | 90.00 | 70.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -52,158.18 | 3,547,564.30 | 771,246.45 |
| 减：所得税费用 | 五、28. | -7,505.04 | 309,829.78 | 51,695.15 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -44,653.13 | 3,237,734.52 | 719,551.30 |
| 五、其他综合收益 | | | | |
| （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 | | | | |
| （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 | | | | |
| 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 | | | | |
| 六、综合收益总额 | | -44,653.13 | 3,237,734.52 | 719,551.30 |
| 七、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | | |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表

2014年

金额单位：人民币 元

| 项 目 | 股本 | 2014年度 | | | | | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------|------|-------|--------|-----------|---------------|---------------|
| | | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | | |
| | | 优先股 | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | -2,789,154.40 | 7,210,845.60 |
| 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 | 10,000,000.00 | | | | | | -2,789,154.40 | 7,210,845.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 3,192,876.51 | 3,237,734.52 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | 3,237,734.52 | 3,237,734.52 |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | -44,858.01 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | -44,858.01 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （四）股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 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. 未分配利润转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 5. 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 | 10,000,000.00 | | | | | 44,858.01 | 403,722.11 | 10,448,580.12 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：曾志

会计机构负责人：曾志






所有者权益变动表 (续)
2013年

金额单位: 人民币 元

编制单位: 深圳市图敏实业有限公司

| 项 目 | 2013年度 | | | | | | | | | |
|------------------------|---------------|--------|------|--------|--------|------|------|--------|---------------|--------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | | -3,495,482.46 | 6,504,517.54 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | -13,223.23 | -13,223.23 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 10,000,000.00 | - | - | - | - | - | - | - | -3,508,705.69 | 6,491,294.31 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 719,551.30 | 719,551.30 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | 719,551.30 | 719,551.30 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | - |
| 1. 股东投入普通股 | | | | | | | | | | - |
| 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 | | | | | | | | | | - |
| 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 | | | | | | | | | | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | - |
| (四) 股东权益内部结转 | | | | | | | | | | - |
| 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. 未分配利润转增资本 (或股本) | | | | | | | | | | - |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | - |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | - |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | - |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | - |
| 四、本期末余额 | 10,000,000.00 | | | | | | | | -2,789,154.40 | 7,210,845.60 |

法定代表人:  主管会计工作负责人:  会计机构负责人: 

现金流量表

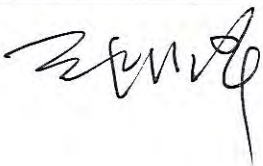
2013年1月—2015年1月

编制单位：深圳市图敏实业有限公司

金额单位：人民币 元

| 项 目 | 附注 | 2015年1月份 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------------------------|-------|--------------|---------------|---------------|
| 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 | | 1,438,152.09 | 26,831,956.73 | 19,272,977.17 |
| 收到的税费返还 | | - | 1,742,273.87 | 969,513.43 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五、29. | 576,160.34 | 7,558,767.84 | 2,980,424.43 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,014,312.43 | 36,132,998.44 | 23,222,915.03 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,518,899.74 | 15,604,930.24 | 12,799,888.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 491,475.97 | 5,752,719.06 | 4,492,914.28 |
| 支付的各项税费 | | 243,271.92 | 2,486,525.09 | 1,414,667.81 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五、29. | 381,723.74 | 10,862,663.68 | 6,801,315.01 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,635,371.37 | 34,706,838.07 | 25,508,785.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -621,058.94 | 1,426,160.37 | -2,285,870.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | - | - | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 7,277.06 | 170,767.58 | 54,788.09 |
| 投资所支付的现金 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 7,277.06 | 170,767.58 | 54,788.09 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,277.06 | -170,767.58 | -54,788.09 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | | | - |
| 借款所收到的现金 | | | 2,400,000.00 | 2,000,000.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 2,400,000.00 | 2,000,000.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | - | 2,950,000.00 | 250,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 9,299.18 | 149,304.17 | 28,979.18 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,299.18 | 3,099,304.17 | 278,979.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -9,299.18 | -699,304.17 | 1,721,020.82 |
| 五、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -637,635.18 | 556,088.62 | -619,637.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,096,921.68 | 540,833.06 | 1,160,470.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 459,286.50 | 1,096,921.68 | 540,833.06 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



深圳市图敏实业有限公司
财务报表附注
2013 年 1 月 1 日至 2015 年 1 月 31 日

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、公司基本情况

1. 公司历史沿革

深圳市图敏实业有限公司(以下简称“本公司”或“图敏公司”)成立于 2001 年 9 月 26 日,取得深圳市工商行政管理局核发的注册号为 440301102990981 号《企业法人营业执照》。公司类型:有限责任公司;公司住所:深圳市龙华新区大浪街道大浪社区华宁路嘉义源科技园 3 栋 4 楼;法定代表人:张少锋;注册资本:人民币壹仟万元整(实收资本:壹仟万元整)。

2001 年 9 月 26 日,公司成立时的注册资本为人民币 100 万元,实收资本为人民币 100 万元(股东以实物资产出资 50 万元,以货币资金出资 50 万元),其中:成都科力电子研究所出资 70 万元(以实物资产出资 50 万元、以货币形式出资 20 万元),出资比例 70%;张少锋出资 10 万元,出资比例 10%;赵昕、付昕军、晏浩、王明学、韩刚分别出资 4 万元,出资比例分别为 4%。以上注册资本的实收情况已经深圳枫桦会计师事务所于 2001 年 9 月 5 日深枫桦验字(2001)第 263 号《验资报告》审验,已经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)复核。

2002 年 12 月 31 日,经公司股东会同意,付昕军、王明学分别将其所持公司全部 4%的出资转让给张少锋。至此,原股东付昕军、王明学不再持有公司出资。股东出资情况:成都科力电子研究所出资 70 万元,占公司注册资本 70%;张少锋出资 18 万元占,公司注册资本 18%;赵昕、晏浩、韩刚分别出资 4 万元,占公司注册资本 4%。

2004 年 5 月 13 日,经公司股东会同意,公司引进新自然人股东刘文、彭彪、魏旭东、陈少林、陈永刚、李安民、林云、周波、豆学清、陈廷勇,公司原股东成都科力电子研究所将其所持公司全部 70%的出资分别转让给刘文 12.712%,转让给彭彪、魏旭东、陈少林 3 人各 7.714%,转让给陈永刚 2.25%,转让给李安民 1.5%,转让给林云 1.25%、转让给周波 1%、转让给豆学清 0.5%、转让给陈廷勇 0.25%、

转让给张少锋 27.396%。至此，公司原股东成都科力电子研究所不再持有公司出资。股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 45.396%；刘文出资占公司注册资本 12.712%；彭彪出资占公司注册资本 7.714%；魏旭东出资占公司注册资本 7.714%；陈少林出资占公司注册资本 7.714%；韩刚出资占公司注册资本 4%；赵昕出资占公司注册资本 4%；晏浩出资占公司注册资本 4%；陈永刚出资占公司注册资本 2.25%；李安民出资占公司注册资本 1.5%；林云出资占公司注册资本 1.25%；周波出资占公司注册资本 1%；豆学清出资占公司注册资本 0.5%；陈廷勇出资占公司注册资本 0.25%。

2006 年 7 月 20 日，经股东会同意，公司注册资本增至 300 万元，新增 200 万元全部为以税后利润转增资本。其中：股东张少锋增资 90.792 万元，股东刘文增资 25.424 万元，股东彭彪、魏旭东和陈少林 3 人各增资 15.428 万元，股东韩刚、赵昕和晏浩 3 人各增资 8 万元；股东陈永刚增资 4.5 万元；股东李安民增资 3 万元；股东林云增资 2.5 万元；股东周波增资 2 万元；股东豆学清增资 1 万元；股东陈廷勇增资 0.5 万元。至此，股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 45.396%；刘文出资占公司注册资本 12.712%；彭彪、魏旭和陈少林 3 人出资各占公司注册资本 7.714%；韩刚、赵昕和晏浩 3 人出资各占公司注册资本 4%；陈永刚出资占公司注册资本 2.25%；李安民出资占公司注册资本 1.5%；林云出资占公司注册资本 1.25%；周波出资占公司注册资本 1%；豆学清出资占公司注册资本 0.5%；陈廷勇出资占公司注册资本 0.25%。以上新增注册资本的实收情况已经深圳中瑞泰会计师事务所深中瑞泰验字（2006）第 183 号《验资报告》审验，已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）复核。

2006 年 9 月 8 日，经股东会同意，公司注册资本增至 600 万元，新增 300 万元为以货币出资，其中：股东张少锋增资 105.588 万元，股东刘文增资 38.136 万元，股东彭彪增、魏旭东和陈少林 3 人各增资 23.142 万元，股东韩刚和赵昕 2 人各增资 16.8 万元；股东晏浩增资 12 万元，股东陈永刚增资 10.35 万元；股东李安民增资 8.1 万元；股东林云增资 8.55 万元；股东周波增资 6.6 万元；股东豆学清增资 5.1 万元；股东陈廷勇增资 2.55 万元。至此，股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 40.296%，刘文出资占公司注册资本 12.712%，彭彪、魏旭东和陈少林 3 人出资各占公司注册资本 7.714%，韩刚和赵昕 2 人出资各占

公司注册资本 4.8%，晏浩出资占公司注册资本 4%，陈永刚出资占公司注册资本 2.85%，李安民出资占公司注册资本 2.1%，林云出资占公司注册资本 2.05%，周波出资占公司注册资本 1.6%，豆学清出资占公司注册资本 1.1%，陈廷勇出资占公司注册资本 0.55%。以上新增注册资本的实收情况已经深圳财源会计师事务所深财验字（2006）第 835 号《验资报告》审验，已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）复核。

2007 年 11 月 15 日，公司股东会议通过决议，赵昕将其所持公司全部 4.8% 的出资转让给魏旭东，李安民将其所持公司全部 2.1% 的出资转让给魏旭东。至此，原股东赵昕、李安民不再持有公司出资。股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 40.296%，魏旭东出资占公司注册资本 14.614%；刘文出资占公司注册资本 12.712%，彭彪和陈少林 2 人出资各占公司注册资本 7.714%，韩刚出资占公司注册资本 4.8%，晏浩出资占公司注册资本 4%，陈永刚出资占公司注册资本 2.85%，林云出资占公司注册资本 2.05%，周波出资占公司注册资本 1.6%，豆学清出资占公司注册资本 1.1%，陈廷勇出资占公司注册资本 0.55%。

2008 年 5 月 14 日，公司股东会议通过决议，周波将其所持公司全部 1.6% 的出资转让给张少锋，陈廷勇将其所持公司全部 0.55% 的出资转让给张少锋，晏浩将其所持有公司全部 4% 的出资转让给张少锋。至此，原股东周波、陈廷勇、晏浩不再持有公司出资。股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 46.446%，魏旭东出资占公司注册资本 14.614%，刘文出资占公司注册资本 12.712%，彭彪和陈少林 2 人出资各占公司注册资本 7.714%，韩刚出资占公司注册资本 4.8%，陈永刚出资占公司注册资本 2.85%，林云出资占公司注册资本 2.05%，豆学清出资占公司注册资本 1.1%。

2008 年 7 月 23 日，经股东会同意，公司注册资本增至 1000 万元，新增 400 万元由全体股东按原出资比例以货币出资。其中股东张少锋增资 185.784 万元；股东刘文增资 50.848 万元；股东彭彪增资 30.856 万元；股东魏旭东增资 58.456 万元；股东陈少林增资 30.856 万元；股东韩刚增资 19.2 万元；股东陈永刚增资 11.4 万元；股东林云增资 8.2 万元；股东豆学清增资 4.4 万元。至此，股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 46.446%，魏旭东出资占公司注册资本 14.614%，刘文出资占公司注册资本 12.712%；彭彪和陈少林 2 人出资各占公司

注册资本 7.714%，韩刚出资占公司注册资本 4.8%，陈永刚出资占公司注册资本 2.85%，林云出资占公司注册资本 2.05%，豆学清出资占公司注册资本 1.1%。以上新增注册资本的实收情况已经深圳国邦会计师事务所（普通合伙）深国邦验字（2008）063 号《验资报告》审验，已经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）复核。

2012 年 8 月 22 日，公司股东会议通过决议，刘文将其所持公司全部 12.712% 的出资转让给秦勇，韩刚将其所持公司全部 4.8% 的出资转让给秦勇，陈永刚将其所持公司全部 2.85% 的出资转让给秦勇。至此，原股东刘文、韩刚、陈永刚不再持有公司出资。股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 46.446%，秦勇出资占公司注册资本 20.362%，魏旭东出资占公司注册资本 14.614%，彭彪和陈少林 2 人出资各占公司注册资本 7.714%，林云出资占公司注册资本 2.05%，豆学清出资占公司注册资本 1.1%。

2012 年 10 月 10 日，经公司股东会同意，公司引进新自然人股东周含军，公司股东魏旭东将其所持公司全部 14.614% 的出资分别转让给周含军 5%、秦勇 9.614%；股东彭彪将其所持公司全部 7.714% 的出资分别转让给秦勇 5.61%、林云 2.104%；股东陈少林将其所持有公司全部 7.714% 的出资转让给秦勇；股东张少锋将其所持公司 0.046% 的出资转让给林云。至此，公司原股东魏旭东、彭彪、陈少林不再持有公司出资。至此股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 46.4%，秦勇出资占公司注册资本 43.3%，周含军出资占公司注册资本 5%，林云出资占公司注册资本 4.2%，豆学清出资占公司注册资本 1.1%。

2014 年 4 月 21 日，公司股东会议通过决议，周含军将其所持公司全部 5% 的出资转让给张少锋。至此，原股东周含军不再持有公司出资。股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 51.4%；秦勇出资占公司注册资本 43.3%；林云出资占公司注册资本 4.2%；豆学清出资占公司注册资本 1.1%。

截至 2015 年 1 月 31 日，本公司注册资本为人民币 10,000,000.00 元，实收资本为人民币 10,000,000.00 元，实收资本结构情况如下：

| 股东名称 | 投资额(人民币 元) | 投资比例 (%) |
|------|--------------|----------|
| 张少锋 | 5,140,000.00 | 51.40 |
| 秦 勇 | 4,330,000.00 | 43.30 |

| | | |
|-----|---------------|--------|
| 林 云 | 420,000.00 | 4.20 |
| 豆学清 | 110,000.00 | 1.10 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 100.00 |

2. 业务性质及主要经营活动

所处行业：软件和信息技术服务业。

经营范围：研发、生产、销售计算机软硬件产品；兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）。进出口业务。

主营业务：智能视频监控系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务。

3. 财务报表批准报出日

本财务报表于 2015 年 3 月 20 日经公司董事会会议批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》，其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（统称为“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，并基于以下所述的重要会计政策、会计估计进行编制。

三、重要会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 1 月 31 日、2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年 1 月、2014 年度和 2013 年度的经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司的会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项

有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计

入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

7. 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

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

（2）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 | 对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其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 |

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|--------------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |
| 关联方往来组合 | 关联方关系 | 不计提 |
| 押金、保证金、备用金组合 | 款项性质 | 不计提 |

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 | 5 | 5 |
| 1—2 年（含 2 年） | 10 | 10 |
| 2—3 年（含 3 年） | 20 | 20 |
| 3—4 年（含 4 年） | 50 | 50 |
| 4—5 年（含 5 年） | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

8. 存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法；其他周转材料采用一次转销法。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，对存货进行全面清查后，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按照单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备计入当期损益。；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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

9. 固定资产

固定资产指本公司为生产商品和经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备记入资产负债表内。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的费用。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对固定资产在预计使用寿命内按直线法计提折旧，各类固定资产的预计使用寿命和预计净残值率分别为：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 预计净残值率% | 年折旧率% |
|------|---------|---------|-------|
| 运输工具 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 电子设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 办公设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |

本公司至少在每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计净残值进行复核。预计固定资产使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术

改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

10. 借款费用

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本。除上述借款费用外，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本公司按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额（包括折价或溢价的摊销）：① 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本公司以专门借款当期按实际利率计算的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。② 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本公司确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

资本化期间是指本公司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。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。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。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，本公司暂停借款费用的资本化。

11. 无形资产

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后继计量

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备在资产负债表内列示。

对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

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。

（3）无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

（4）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（5）开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。

12. 长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，在预计收益期限内平均摊销。

13. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固

定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

14. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

15. 收入

(1) 销售商品

当同时满足以下条件时，本公司确认销售商品收入：

- ① 本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常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。

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已完工作的测量确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

16. 政府补助

(1) 类型

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。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。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

(2) 确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，能够满足政府补助

所附条件政府补助并能够收到时，确认为政府补助。

（3）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期损益。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

17. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

18. 利润分配

本公司根据公司章程按税后利润的 10%提取法定盈余公积，根据股东会决议

按实际出资比例向投资者分配利润。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

19. 重大会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的运用及资产、负债、收入的金额产生影响。实际情况有可能与这些估计有异。本公司管理层对会计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

20. 重要会计政策和会计估计的变更

截至本报告期末，本公司不存在应披露的会计政策和会计估计变更的说明。

四、税项

1. 主要税种及税率

| 税（费）项 | 计税（费）基础 | 税（费）率% |
|--------------|---------------------|-------------|
| 增值税 | 营业收入 | 17.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00、15.00 |
| 城建税 | 应交流转税额 | 7.00 |
| 教育费附加及地方教育附加 | 应交流转税额 | 5.00 |
| 个人所得税 | 支付给职工的所得由本公司代扣代缴所得税 | 7级累进税率 |

2. 税收优惠

（1）增值税

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》文件规定，公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税，对实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

（2）企业所得税

根据2011年1月1日起执行的财政部、国家税务总局财税[2012]27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》，对于符合条件的软件企业按照财税[2011]100号规定取得的即征即退增值税款，专项用于

软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，并作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

公司于 2014 年 7 月 24 日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发编号为 GR201444200584 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定并经深圳市龙华新区地方税务局深地税华大浪备【2014】160 号《税务事项通知书》备案，公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠减免，自 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日，企业所得税率为 15%。

五、财务报表项目注释

本期期末指 2015 年 1 月 31 日，期初指 2013 年 1 月 1 日；本报告期指 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 1 月 31 日。如非特别说明，以下金额单位均为人民币元。

1. 货币资金

| 项 目 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|--------|-------------|--------------|--------------|
| 现金 | 17,517.42 | 42,959.39 | 44,362.40 |
| 银行存款 | 441,769.08 | 1,053,962.29 | 496,470.66 |
| 其他货币资金 | | | |
| 合 计 | 459,286.50 | 1,096,921.68 | 540,833.06 |

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2. 应收票据

| 种 类 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|--------|-------------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 100,000.00 | 718,542.00 |

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

| 种 类 | 2015. 1. 31 | | | | |
|----------------------|-------------|-----|------|-----|----|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|------|--------------|
| 其中：账龄组合 | 7,483,005.78 | 100.00 | 384,216.59 | 5.13 | 7,098,789.19 |
| 组合小计 | 7,483,005.78 | 100.00 | 384,216.59 | 5.13 | 7,098,789.19 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 7,483,005.78 | 100.00 | 384,216.59 | 5.13 | 7,098,789.19 |

| 种 类 | 2014.12.31 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 6,348,345.47 | 100.00 | 320,899.37 | 5.05 | 6,027,446.10 |
| 组合小计 | 6,348,345.47 | 100.00 | 320,899.37 | 5.05 | 6,027,446.10 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 6,348,345.47 | 100.00 | 320,899.37 | 5.05 | 6,027,446.10 |

| 种 类 | 2013.12.31 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | 2,102,168.66 | 100.00 | 110,086.79 | 5.24 | 1,992,081.87 |
| 组合小计 | 2,102,168.66 | 100.00 | 110,086.79 | 5.24 | 1,992,081.87 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 2,102,168.66 | 100.00 | 110,086.79 | 5.24 | 1,992,081.87 |

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 2015. 1. 31 | | |
|---------|-----------------|---------|--------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 7, 413, 363. 78 | 99. 07 | 370, 668. 19 |
| 1 至 2 年 | 3, 800. 00 | 0. 05 | 380. 00 |
| 2-3 年 | 65, 842. 00 | 0. 88 | 13, 168. 40 |
| 合 计 | 7, 483, 005. 78 | 100. 00 | 384, 216. 59 |

| 账 龄 | 2014. 12. 31 | | |
|---------|-----------------|---------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 6, 278, 703. 47 | 98. 90 | 313, 935. 17 |
| 1 至 2 年 | 69, 642. 00 | 1. 10 | 6, 964. 20 |
| 合 计 | 6, 348, 345. 47 | 100. 00 | 320, 899. 37 |

| 账 龄 | 2013. 12. 31 | | |
|---------|-----------------|---------|--------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 2, 002, 601. 61 | 95. 26 | 100, 130. 08 |
| 1 至 2 年 | 99, 567. 05 | 4. 74 | 9, 956. 71 |
| 合 计 | 2, 102, 168. 66 | 100. 00 | 110, 086. 79 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至 2015 年 1 月 31 日, 前五名单位情况:

| 单位名称 | 金额 | 比例% |
|----------------|-----------------|--------|
| 西安交通信息投资营运有限公司 | 3, 075, 162. 20 | 41. 10 |
| 南京智慧交通信息有限公司 | 1, 697, 701. 64 | 22. 69 |
| 广州市第二巴士有限公司 | 424, 678. 40 | 5. 68 |
| 广州市一汽巴士有限公司 | 395, 526. 10 | 5. 29 |
| 深圳市中盟科技股份有限公司 | 377, 600. 00 | 5. 05 |
| 合 计 | 5, 970, 668. 34 | 79. 81 |

截至 2014 年 12 月 31 日，前五名单位情况：

| 单位名称 | 金额 | 比例% |
|-------------------|--------------|-------|
| 西安交通信息投资营运有限公司 | 3,075,162.20 | 48.44 |
| 南京智慧交通信息有限公司 | 1,298,878.48 | 20.46 |
| 广州交通信息化建设投资营运有限公司 | 612,332.99 | 9.65 |
| 广州市一汽巴士有限公司 | 395,526.10 | 6.23 |
| 深圳市中盟科技股份有限公司 | 377,600.00 | 5.95 |
| 合 计 | 5,759,499.77 | 90.73 |

截至 2013 年 12 月 31 日，前五名单位情况：

| 单位名称 | 金额 | 比例% |
|-------------------|--------------|-------|
| 南京智慧交通信息有限公司 | 623,557.24 | 29.66 |
| 广州交通信息化建设投资营运有限公司 | 375,027.39 | 17.84 |
| 广州思创科技发展有限公司 | 356,115.76 | 16.94 |
| 广州汽车集团客车有限公司 | 135,909.00 | 6.47 |
| 广州市越秀区经济贸易局 | 125,800.00 | 5.98 |
| 合 计 | 1,616,409.39 | 76.89 |

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

| 账 龄 | 2015. 1. 31 | |
|---------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 1,087,653.02 | 90.31 |
| 1 至 2 年 | 1,540.00 | 0.13 |
| 2 至 3 年 | 115,200.00 | 9.56 |
| 合 计 | 1,204,393.02 | 100.00 |

| 账 龄 | 2014. 12. 31 | | 2013. 12. 31 | |
|-------|--------------|-------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 1,176,907.77 | 89.77 | 703,881.42 | 83.86 |

| | | | | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| 1 至 2 年 | 18,868.00 | 1.44 | 135,469.00 | 16.14 |
| 2 至 3 年 | 115,200.00 | 8.79 | | |
| 合 计 | 1,310,975.77 | 100.00 | 839,350.42 | 100.00 |

(2) 截至 2015 年 1 月 31 日, 预付款项金额前五名的单位情况

| 供应商名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|--------------|-----------------------------|----------|
| 广州高科通信技术股份有限公司 | 非关联方 | 265,200.00 | 115200 元 2-3 年, 余为 1 年以内 | 尚待办理结算 |
| 深圳市奥仕祥科技有限公司 | 非关联方 | 265,000.00 | 1 年以内 | 已付款, 待收货 |
| 深圳市宏志祥科技有限公司 | 非关联方 | 241,745.61 | 1 年以内 | 已付款, 待收货 |
| 飞达乐享(深圳)科技开发有限公司 | 非关联方 | 139,600.00 | 1 年以内 | 已付款, 待收货 |
| 上海捷和数码科技有限公司广州分公司 | 非关联方 | 90,000.00 | 1 年以内 | 已付款, 待收货 |
| 合 计 | | 1,001,545.61 | | |

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日, 预付款项金额较大的单位情况

| 供应商名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|------------------|--------|--------------|-----------------------------|----------|
| 飞达乐享(深圳)科技开发有限公司 | 非关联方 | 355,980.00 | 1 年以内 | 已付款, 待收货 |
| 深圳市宏志祥科技有限公司 | 非关联方 | 348,295.61 | 1 年以内 | 已付款, 待收货 |
| 广州高科通信技术股份有限公司 | 非关联方 | 265,200.00 | 115200 元 2-3 年, 余为 1 年以内 | 尚待办理结算 |
| 深圳市领佳物联科技有限公司 | 非关联方 | 103,767.00 | 1 年以内 | 已付款, 待收货 |
| 深圳市溢豪达五金有限公司 | 非关联方 | 68,170.00 | 1 年以内 | 已付款, 待收货 |
| 合 计 | | 1,141,412.61 | | |

(4) 截至 2013 年 12 月 31 日, 预付款项金额较大的单位情况

| 供应商名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 未结算原因 |
|----------------|--------|------------|-------|------------|
| 深圳市宏志祥科技有限公司 | 非关联方 | 375,803.60 | 1 年以内 | 已付款, 尚未收到货 |
| 广州高科通信技术股份有限公司 | 非关联方 | 115,200.00 | 1-2 年 | 尚待办理结算 |
| 东莞市金河田实业有限公司 | 非关联方 | 105,128.60 | 1 年以内 | 已付款, 尚未收到货 |
| 东莞市汇星实业有限公司 | 非关联方 | 73,500.00 | 1 年以内 | 已付款, 尚未收到货 |

| | | | | |
|---------------|------|------------|-------|----------------|
| 深圳市中本安防电子有限公司 | 非关联方 | 32,976.00 | 1 年以内 | 已付款, 尚未收到 货 |
| 合 计 | | 702,608.20 | | |

(5) 报告期, 期末预付款项不存在预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的情况。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

| 种 类 | 2015. 1. 31 | | | | |
|--------------------------|-------------|--------|----------|-----|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 其中: 账龄组合 | 140,000.00 | 22.27 | 7,000.00 | 5 | 133,000.00 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 押金、保证金、备用金组合 | 488,555.72 | 77.73 | | | 488,555.72 |
| 上述金额合计 | 628,555.72 | 100.00 | 7,000.00 | | 621,555.72 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 628,555.72 | 100.00 | 7,000.00 | | 621,555.72 |

| 种 类 | 2014. 12. 31 | | | | |
|--------------------------|--------------|--------|----------|-----|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 其中: 账龄组合 | 140,000.00 | 20.17 | 7,000.00 | 5 | 133,000.00 |
| 关联方组合 | | | | | |
| 押金、保证金、备用金组合 | 554,101.00 | 79.83 | | | 554,101.00 |
| 上述金额合计 | 694,101.00 | 100.00 | 7,000.00 | | 687,101.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 694,101.00 | 100.00 | 7,000.00 | | 687,101.00 |

| 种 类 | 2013. 12. 31 | | | | |
|--------------------------|--------------|--------|------|-----|------------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 比例% | 净额 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 其中：账龄组合 | | | | | |
| 关联方组合 | | | | | |
| 押金、保证金、备用金组合 | 390,646.00 | 100.00 | | | 390,646.00 |
| 上述金额合计 | 390,646.00 | 100.00 | | | 390,646.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 390,646.00 | 100.00 | | | 390,646.00 |

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 2015. 1. 31 | | |
|-------|-------------|--------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 140,000.00 | 100.00 | 7,000 |

| 账 龄 | 2014. 12. 31 | | | 2013. 12. 31 | | |
|-------|--------------|--------|-------|--------------|-----|------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 140,000.00 | 100.00 | 7,000 | | | |

(3) 其他应收款金额较大的单位情况

截至 2015 年 1 月 31 日，前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 性质或内容 | 比例% |
|---------------|--------|------------|-------|-------|-------|
| 北京金捷联科技有限公司 | 非关联方 | 140,000.00 | 1 年以内 | 往来款 | 22.27 |
| 西安市市级单位政府采购中心 | 非关联方 | 130,000.00 | 1 年以内 | 保证金 | 20.68 |
| 深圳嘉义源物业管理有限公司 | 非关联方 | 83,600.00 | 2-3 年 | 押金 | 13.30 |
| 胡 健 | 非关联方 | 70,659.91 | 1 年以内 | 备用金 | 11.24 |

| | | | | | |
|-----|------|------------|-------|-----|-------|
| 桂永辉 | 非关联方 | 33,089.00 | 1 年以内 | 备用金 | 5.26 |
| 合 计 | | 457,348.91 | | | 72.76 |

截至 2014 年 12 月 31 日，前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 性质或内容 | 比例% |
|---------------|--------|------------|-------|-------|-------|
| 北京金捷联科技有限公司 | 非关联方 | 140,000.00 | 1 年以内 | 往来款 | 20.17 |
| 胡 健 | 非关联方 | 131,953.00 | 1 年以内 | 备用金 | 19.01 |
| 西安市市级单位政府采购中心 | 非关联方 | 130,000.00 | 1 年以内 | 保证金 | 18.73 |
| 深圳嘉义源物业管理有限公司 | 非关联方 | 83,600.00 | 1-2 年 | 押金 | 12.04 |
| 广东省机电设备招标中心 | 非关联方 | 60,579.00 | 1 年以内 | 保证金 | 8.73 |
| 合 计 | | 546,132.00 | | | 78.68 |

截至 2013 年 12 月 31 日，前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 性质或内容 | 比例% |
|---------------|--------|------------|-------|-------|-------|
| 林 云 | 关联方 | 185,300.00 | 1 年以内 | 备用金 | 47.43 |
| 深圳嘉义源物业管理有限公司 | 非关联方 | 83,600.00 | 1 年以内 | 押金 | 21.40 |
| 广东省机电设备招标中心 | 非关联方 | 25,249.00 | 1 年以内 | 保证金 | 6.46 |
| 深圳市嘉尔德实业有限公司 | 非关联方 | 20,139.00 | 1 年以内 | 保证金 | 5.16 |
| 胡 健 | 非关联方 | 15,000.00 | 1 年以内 | 备用金 | 3.84 |
| 合 计 | | 329,288.00 | | | 84.29 |

(4) 报告期，其他应收款项中持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及应收其他关联方情况详见附注六、3 关联方应收应付款项。

6. 存货

(1) 存货分类

| 存货种类 | 2015.1.31 | | |
|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,672,603.88 | | 1,672,603.88 |

| | | | |
|------|--------------|--|--------------|
| 半成品 | 1,439,324.25 | | 1,439,324.25 |
| 产成品 | 137,739.51 | | 137,739.51 |
| 发出商品 | 4,003,206.85 | | 4,003,206.85 |
| 合 计 | 7,252,874.49 | | 7,252,874.49 |

| 存货种类 | 2014.12.31 | | |
|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,778,632.00 | | 2,778,632.00 |
| 半成品 | 2,442,077.37 | | 2,442,077.37 |
| 产成品 | 675,569.29 | | 675,569.29 |
| 发出商品 | 1,470,325.00 | | 1,470,325.00 |
| 合 计 | 7,366,603.66 | | 7,366,603.66 |

| 存货种类 | 2013.12.31 | | |
|------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,091,916.51 | | 6,091,916.51 |
| 半成品 | 1,373,944.20 | | 1,373,944.20 |
| 产成品 | 650,577.45 | | 650,577.45 |
| 发出商品 | 66,694.88 | | 66,694.88 |
| 合 计 | 8,183,133.04 | | 8,183,133.04 |

7. 其他流动资产

| 项目 | 2015.1.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|--------|------------|------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 331,948.62 | 374,844.38 | 407,720.38 |

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 2013.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2013.12.31 |
|----------|------------|-----------|------|------------|
| 一、账面原值合计 | 508,729.65 | 54,788.09 | | 563,517.74 |

| | | | | |
|---------------------|-------------------|------------------|--|-------------------|
| 其中：运输工具 | 106,900.00 | | | 106,900.00 |
| 机器设备 | 100,430.80 | | | 100,430.80 |
| 电子设备 | 213,745.00 | | | 213,745.00 |
| 办公设备 | 87,653.85 | 54,788.09 | | 142,441.94 |
| | | | | |
| 二、累计折旧合计 | 444,775.87 | 14,967.65 | | 459,743.52 |
| 其中：运输工具 | 101,555.00 | | | 101,555.00 |
| 机器设备 | 95,409.26 | | | 95,409.26 |
| 电子设备 | 203,057.75 | | | 203,057.75 |
| 办公设备 | 44,753.86 | 14,967.65 | | 59,721.51 |
| | | | | |
| 三、固定资产账面净值合计 | 63,953.78 | | | 103,774.22 |
| 其中：运输工具 | 5,345.00 | | | 5,345.00 |
| 机器设备 | 5,021.54 | | | 5,021.54 |
| 电子设备 | 10,687.25 | | | 10,687.25 |
| 办公设备 | 42,899.99 | | | 82,720.43 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 63,953.78 | | | 103,774.22 |
| 其中：运输工具 | 5,345.00 | | | 5,345.00 |
| 机器设备 | 5,021.54 | | | 5,021.54 |
| 电子设备 | 10,687.25 | | | 10,687.25 |
| 办公设备 | 42,899.99 | | | 82,720.43 |

| 项 目 | 2014.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|-----------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 一、账面原值合计 | 563,517.74 | 170,767.58 | | 734,285.32 |
| 其中：运输工具 | 106,900.00 | | | 106,900.00 |
| 机器设备 | 100,430.80 | 89,743.60 | | 190,174.40 |
| 电子设备 | 213,745.00 | | | 213,745.00 |

| | | | | |
|--------------|------------|-----------|--|------------|
| 办公设备 | 142,441.94 | 81,023.98 | | 223,465.92 |
| | | | | |
| 二、累计折旧合计 | 459,743.52 | 41,879.30 | | 501,622.82 |
| 其中：运输工具 | 101,555.00 | | | 101,555.00 |
| 机器设备 | 95,409.26 | 15,630.34 | | 111,039.60 |
| 电子设备 | 203,057.75 | | | 203,057.75 |
| 办公设备 | 59,721.51 | 26,248.96 | | 85,970.47 |
| | | | | |
| 三、固定资产账面净值合计 | 103,774.22 | | | 232,662.50 |
| 其中：运输工具 | 5,345.00 | | | 5,345.00 |
| 机器设备 | 5,021.54 | | | 79,134.80 |
| 电子设备 | 10,687.25 | | | 10,687.25 |
| 办公设备 | 82,720.43 | | | 137,495.45 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 103,774.22 | | | 232,662.50 |
| 其中：运输工具 | 5,345.00 | | | 5,345.00 |
| 机器设备 | 5,021.54 | | | 79,134.80 |
| 电子设备 | 10,687.25 | | | 10,687.25 |
| 办公设备 | 82,720.43 | | | 137,495.45 |

| 项 目 | 2015.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.1.31 |
|----------|------------|----------|------|------------|
| 一、账面原值合计 | 734,285.32 | 7,277.06 | | 741,562.38 |
| 其中：运输工具 | 106,900.00 | | | 106,900.00 |
| 机器设备 | 190,174.40 | | | 190,174.40 |
| 电子设备 | 213,745.00 | | | 213,745.00 |
| 办公设备 | 223,465.92 | 7,277.06 | | 230,742.98 |
| | | | | |
| 二、累计折旧合计 | 501,622.82 | 4,454.10 | | 506,076.92 |

| | | | | |
|--------------|------------|----------|--|------------|
| 其中：运输工具 | 101,555.00 | | | 101,555.00 |
| 机器设备 | 111,039.60 | 1,420.94 | | 112,460.54 |
| 电子设备 | 203,057.75 | | | 203,057.75 |
| 办公设备 | 85,970.47 | 3,033.16 | | 89,003.63 |
| | | | | |
| 三、固定资产账面净值合计 | 232,662.50 | | | 235,485.46 |
| 其中：运输工具 | 5,345.00 | | | 5,345.00 |
| 机器设备 | 79,134.80 | | | 77,713.86 |
| 电子设备 | 10,687.25 | | | 10,687.25 |
| 办公设备 | 137,495.45 | | | 141,739.35 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 232,662.50 | | | 235,485.46 |
| 其中：运输工具 | 5,345.00 | | | 5,345.00 |
| 机器设备 | 79,134.80 | | | 77,713.86 |
| 电子设备 | 10,687.25 | | | 10,687.25 |
| 办公设备 | 137,495.45 | | | 141,739.35 |

截至 2015 年 1 月 31 日，公司账载的小轿车一辆，于 2001 年 11 月购入，原值 106,900 元，累计计提折旧 101,555 元、净值 5,345 元。该车辆实际为公司购买，但登记于公司控股股东张少锋名下，待于近期过户到图敏公司。

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 2015. 1. 31 | | 2014. 12. 31 | |
|-----------|-------------|-----------|--------------|-----------|
| | 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 |
| 应收账款坏账准备 | 384,216.59 | 57,632.49 | 320,899.37 | 48,134.91 |
| 其他应收款坏账准备 | 7,000.00 | 1,050.00 | 7,000.00 | 1,050.00 |
| 可抵减亏损 | | | | |
| 预提售后费用 | 159,541.57 | 23,931.23 | 47,047.32 | 7,057.10 |
| 合 计 | 550,758.16 | 82,613.72 | 374,946.69 | 56,242.00 |

| 项 目 | 2013. 12. 31 | |
|-----------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收账款坏账准备 | 110,086.79 | 16,513.02 |
| 其他应收款坏账准备 | - | - |
| 可抵减亏损 | 944,195.12 | 141,629.27 |
| 预提售后费用 | 58,787.67 | 8,818.15 |
| 合 计 | 1,113,069.58 | 166,960.44 |

10. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 项 目 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 抵押借款 | | | |
| 质押借款 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | |
| 信用借款 | | | 1,750,000.00 |
| 合 计 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 1,750,000.00 |

注：

(1) 公司分别于 2013 年 9 月 23 日和 2013 年 10 月 31 日与招商银行深圳振兴支行签订了期限均为一年、本金均为 1,000,000.00 元的借款合同，至 2014 年 12 月 31 日该两项银行借款已还清。公司于 2014 年 5 月 14 日与中国光大银行深圳蛇口支行签订了从 2014 年 5 月 14 日至 2015 年 5 月 13 日为期一年的综合授信合同；2014 年 5 月 14 日，图敏公司及公司股东张少锋、林云、秦勇对该综合授信合同与中国光大银行深圳蛇口支行分别签订了最高额质押合同（质押物为图敏还清贷款前所有的全部应收账款）及最高额保证合同。公司于 2014 年 5 月 16 日与中国光大银行深圳蛇口支行签订为期 6 个月，本金为 1,200,000.00 元的借款合同，至 2014 年 12 月 31 日已还清。公司于 2014 年 11 月 18 日与中国光大银行深圳蛇口支行签订为期 5 个月，本金为 1,200,000.00 元的借款合同。

(2) 中国光大银行蛇口支行未对公司应收账款实施实质性控制。

11. 应付账款

| 项 目 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|-----|--------------|-----------------|--------------|
| 往来款 | 941, 627. 37 | 1, 073, 212. 97 | 706, 236. 90 |

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2015. 1. 31 | | 2014. 12. 31 | | 2013. 12. 31 | |
|-------|--------------|---------|-----------------|---------|--------------|---------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 941, 627. 37 | 100. 00 | 966, 612. 97 | 90. 07 | 677, 836. 66 | 95. 98 |
| 1-2 年 | | | 106, 600. 00 | 9. 93 | 28, 400. 24 | 4. 02 |
| 合 计 | 941, 627. 37 | 100. 00 | 1, 073, 212. 97 | 100. 00 | 706, 236. 90 | 100. 00 |

(2) 报告期, 应付账款中不存在应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

12. 预收款项

| 项 目 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|-----|-------------|--------------|--------------|
| 往来款 | 34, 090. 00 | 194, 683. 00 | 263, 955. 00 |

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2015. 1. 31 | | 2014. 12. 31 | | 2013. 12. 31 | |
|-------|-------------|---------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 33, 640. 00 | 98. 68 | 92, 923. 00 | 47. 73 | 7, 200. 00 | 2. 73 |
| 1-2 年 | 450. 00 | 1. 32 | | | 256, 755. 00 | 97. 27 |
| 2-3 年 | | | 101, 760. 00 | 52. 27 | | |
| 合 计 | 34, 090. 00 | 100. 00 | 194, 683. 00 | 100. 00 | 263, 955. 00 | 100. 00 |

(2) 报告期, 预收款项中不存在预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 2015. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015. 1. 31 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 608, 838. 50 | 499, 278. 20 | 469, 749. 54 | 638, 367. 16 |
| 二、离职后福利 - 设定提存计划 | | 21, 726. 43 | 21, 726. 43 | |

| | | | | |
|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | 608,838.50 | 521,004.63 | 491,475.97 | 638,367.16 |

| 项 目 | 2014. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2014. 12. 31 |
|--------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 307,950.02 | 5,841,640.30 | 5,540,751.82 | 608,838.50 |
| 二、离职后福利 -设定提存计划 | | 211,967.24 | 211,967.24 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | 307,950.02 | 6,053,607.54 | 5,752,719.06 | 608,838.50 |

| 项 目 | 2013. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2013. 12. 31 |
|--------------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 276,575.30 | 4,380,990.80 | 4,349,616.08 | 307,950.02 |
| 二、离职后福利 -设定提存计划 | | 143,298.20 | 143,298.20 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | 276,575.30 | 4,524,289.00 | 4,492,914.28 | 307,950.02 |

(2) 短期薪酬列示

| 项 目 | 2015. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015. 1. 31 |
|---------------|------------|------------|------------|-------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 608,838.50 | 462,073.86 | 432,545.20 | 638,367.16 |
| 二、职工福利费 | | 27,405.94 | 27,405.94 | |
| 三、社会保险费 | | 5,777.00 | 5,777.00 | |
| 其中：医疗保险费 | | 4,296.64 | 4,296.64 | |
| 工伤保险费 | | 599.48 | 599.48 | |

| | | | | |
|---------------|------------|------------|------------|------------|
| 生育保险费 | | 880.88 | 880.88 | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | | 4,021.40 | 4,021.40 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | 608,838.50 | 499,278.20 | 469,749.54 | 638,367.16 |

| 项 目 | 2014. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2014. 12. 31 |
|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 307,950.02 | 5,381,045.91 | 5,080,157.43 | 608,838.50 |
| 二、职工福利费 | | 368,225.57 | 368,225.57 | |
| 三、社会保险费 | | 44,752.82 | 44,752.82 | |
| 其中：医疗保险费 | | 35,771.80 | 35,771.80 | |
| 工伤保险费 | | 3,631.15 | 3,631.15 | |
| 生育保险费 | | 5,349.87 | 5,349.87 | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | | 47,616.00 | 47,616.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | 307,950.02 | 5,841,640.30 | 5,540,751.82 | 608,838.50 |

| 项 目 | 2013. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2013. 12. 31 |
|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 276,575.30 | 4,114,130.58 | 4,082,755.86 | 307,950.02 |
| 二、职工福利费 | | 173,621.95 | 173,621.95 | |

| | | | | |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 三、社会保险费 | | 47,087.24 | 47,087.24 | |
| 其中：医疗保险费 | | 37,553.36 | 37,553.36 | |
| 工伤保险费 | | 3,904.27 | 3,904.27 | |
| 生育保险费 | | 5,629.61 | 5,629.61 | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | | 46,151.03 | 46,151.03 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | 276,575.30 | 4,380,990.80 | 4,349,616.08 | 307,950.02 |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目 | 2015.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2015.1.31 |
|----------|----------|-----------|-----------|-----------|
| 1、基本养老保险 | | 19,448.18 | 19,448.18 | |
| 2、失业保险费 | | 2,278.25 | 2,278.25 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | | 21,726.43 | 21,726.43 | |

| 项 目 | 2014.1.1 | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 |
|----------|----------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | | 189,618.93 | 189,618.93 | |
| 2、失业保险费 | | 22,348.31 | 22,348.31 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | | 211,967.24 | 211,967.24 | |

| 项 目 | 2013. 1. 1 | 本期增加 | 本期减少 | 2013. 12. 31 |
|----------|------------|------------|------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | | 127,232.30 | 127,232.30 | |
| 2、失业保险费 | | 16,065.90 | 16,065.90 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| | | | | |
| 合 计 | | 143,298.20 | 143,298.20 | |

14. 应交税费

| 税 项 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|-----------|-------------|--------------|--------------|
| 增值税 | 116,485.45 | 181,962.83 | 111,277.74 |
| 城市维护建设税 | 8,153.97 | 12,737.39 | 7,789.44 |
| 教育费附加 | 3,494.56 | 5,458.88 | 3,338.33 |
| 地方教育费附加 | 2,329.71 | 3,639.26 | 2,225.55 |
| 代扣代缴个人所得税 | 10,198.96 | 9,295.26 | 5,510.92 |
| 企业所得税 | 120,830.99 | 142,341.56 | 24,124.26 |
| 合 计 | 261,493.64 | 355,435.18 | 154,266.24 |

15. 其他应付款

| 项 目 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|-----|--------------|--------------|--------------|
| 往来款 | 3,647,900.00 | 3,325,000.00 | 2,891,000.00 |

(1) 账龄分析

| 账 龄 | 2015. 1. 31 | | 2014. 12. 31 | | 2013. 12. 31 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1 年以内 | 972,900.00 | 26.67 | 2,515,000.00 | 75.64 | 871,643.00 | 30.15 |
| 1-2 年 | 1,865,000.00 | 51.13 | 810,000.00 | 24.36 | 2,019,357.00 | 69.85 |
| 2-3 年 | 810,000.00 | 22.20 | | | | |
| 合 计 | 3,647,900.00 | 100.00 | 3,325,000.00 | 100.00 | 2,891,000.00 | 100.00 |

(2) 其他应付款金额较大的单位情况

截至 2015 年 1 月 31 日，其他应付金额较大的单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 性质或内容 |
|-----------------|--------|--------------|--|--------|
| 张少锋 | 关联方 | 2,900,000.00 | 225000元1年以内, 1865000元1-2年, 810000元2-3年 | 往来款 |
| 秦如辉 | 非关联方 | 500,000.00 | 1年以内 | 往来款 |
| 广州市稳固防水补强工程有限公司 | 非关联方 | 161,000.00 | 1年以内 | 非关联方往来 |
| 林云 | 关联方 | 65,700.00 | 1年以内 | 往来款 |
| 深圳市创展联合工程有限公司 | 非关联方 | 11,200.00 | 1年以内 | 装修费用 |
| 合 计 | | 3,637,900.00 | | |

截至2014年12月31日, 其他应付金额较大的单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 性质或内容 |
|-----------------|--------|--------------|---------------------------|--------|
| 张少锋 | 关联方 | 2,675,000.00 | 1865000元1年以内, 810000元1-2年 | 往来款 |
| 秦如辉 | 非关联方 | 500,000.00 | 1年以内 | 往来款 |
| 广州市稳固防水补强工程有限公司 | 非关联方 | 128,800.00 | 1年以内 | 非关联方往来 |
| 深圳市创展联合工程有限公司 | 非关联方 | 11,200.00 | 1年以内 | 装修费用 |
| 陕西锐视佳视讯科技有限公司 | 非关联方 | 10,000.00 | 1年以内 | 安装费用 |
| 合 计 | | 3,325,000.00 | | |

截至2013年12月31日, 其他应付金额较大的单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 性质或内容 |
|-----------|--------|--------------|---------------------------|--------|
| 张少锋 | 关联方 | 2,560,000.00 | 810000元1年以内, 1750000元1-2年 | 往来款 |
| 华南理工大学 | 非关联方 | 100,000.00 | 1-2年 | 产学研合作方 |
| 广东工业大学 | 非关联方 | 100,000.00 | 1-2年 | 产学研合作方 |
| 广州交通信息化建设 | 非关联方 | 71,000.00 | 66000元1年以内, 5000元1-2年 | 产学研合作方 |
| 广东省科学院自动化 | 非关联方 | 60,000.00 | 1-2年 | 产学研合作方 |
| 合 计 | | 2,891,000.00 | | |

(3) 期末, 其他应付款中应付持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项详见附注六、3 关联方应收应付款项。

16. 预计负债

| 项 目 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|-----|--------------|--------------|--------------|
| 质保金 | 159, 541. 57 | 47, 047. 32 | 58, 787. 67 |

17. 实收资本

| 股东名称 | 2013. 1. 1 | | 本期增加 | 本期减少 金额 | 2013. 12. 31 | |
|------|------------------|---------|------|------------|------------------|---------|
| | 金额 | 比例% | | | 金额 | 比例% |
| 张少锋 | 4, 640, 000. 00 | 46. 40 | | | 4, 640, 000. 00 | 46. 40 |
| 秦 勇 | 4, 330, 000. 00 | 43. 30 | | | 4, 330, 000. 00 | 43. 30 |
| 周含军 | 500, 000. 00 | 5. 00 | | | 500, 000. 00 | 5. 00 |
| 林 云 | 420, 000. 00 | 4. 20 | | | 420, 000. 00 | 4. 20 |
| 豆学清 | 110, 000. 00 | 1. 10 | | | 110, 000. 00 | 1. 10 |
| 合 计 | 10, 000, 000. 00 | 100. 00 | | | 10, 000, 000. 00 | 100. 00 |

| 股东名称 | 2014. 1. 1 | | 本期增加 | 本期减少 | 2014. 12. 31 | |
|------|------------------|---------|--------------|--------------|------------------|---------|
| | 金额 | 比例% | | | 金额 | 比例% |
| 张少锋 | 4, 640, 000. 00 | 46. 40 | 500, 000. 00 | | 5, 140, 000. 00 | 51. 40 |
| 秦 勇 | 4, 330, 000. 00 | 43. 30 | | | 4, 330, 000. 00 | 43. 30 |
| 周含军 | 500, 000. 00 | 5. 00 | | 500, 000. 00 | | 0. 00 |
| 林 云 | 420, 000. 00 | 4. 20 | | | 420, 000. 00 | 4. 20 |
| 豆学清 | 110, 000. 00 | 1. 10 | | | 110, 000. 00 | 1. 10 |
| 合 计 | 10, 000, 000. 00 | 100. 00 | | | 10, 000, 000. 00 | 100. 00 |

| 股东名称 | 2015. 1. 1 | | 本期增加 | 本期减少 | 2015. 01. 31 | |
|------|------------------|---------|------|------|------------------|---------|
| | 金额 | 比例% | | | 金额 | 比例% |
| 张少锋 | 5, 140, 000. 00 | 51. 40 | | | 5, 140, 000. 00 | 51. 40 |
| 秦 勇 | 4, 330, 000. 00 | 43. 30 | | | 4, 330, 000. 00 | 43. 30 |
| 林 云 | 420, 000. 00 | 4. 20 | | | 420, 000. 00 | 4. 20 |
| 豆学清 | 110, 000. 00 | 1. 10 | | | 110, 000. 00 | 1. 10 |
| 合 计 | 10, 000, 000. 00 | 100. 00 | | | 10, 000, 000. 00 | 100. 00 |

本公司实收资本股东投入及转让变化情况详见“附注一、1、公司历史沿革”。

18. 盈余公积

| 项 目 | 法定盈余公积 | 任意盈余公积 | 合计金额 |
|--------------|-----------|--------|-----------|
| 2013. 1. 1 | | | |
| 本期增加 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 2013. 12. 31 | | | |
| 本期增加 | 44,858.01 | | 44,858.01 |
| 本期减少 | | | |
| 2014. 12. 31 | 44,858.01 | | 44,858.01 |
| 本期增加 | | | |
| 本期减少 | | | |
| 2015. 1. 31 | 44,858.01 | | 44,858.01 |

19. 未分配利润

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------------------|------------|---------------|---------------|
| 上期期末未分配利润 | 403,722.11 | -2,789,154.40 | -3,495,482.46 |
| 加：年初未分配利润调整数（调减“-”） | | | -13,223.24 |
| 年初未分配利润 | 403,722.11 | -2,789,154.40 | -3,508,705.70 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -44,653.13 | 3,237,734.52 | 719,551.30 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 44,858.01 | |
| 期末未分配利润 | 359,068.98 | 403,722.11 | -2,789,154.40 |

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

①弥补以前年度的亏损；

②提取 10% 的法定盈余公积金。

20. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 2,249,884.92 | 25,560,673.88 | 15,776,395.85 |

| | | | |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 其他业务收入 | 888.89 | 536,517.93 | 258,177.77 |
| 主营业务成本 | 1,645,597.66 | 16,616,145.67 | 11,143,273.06 |
| 其他业务成本 | 1,020.36 | 363,168.91 | 183,258.87 |

(2) 主营业务（分产品）

| 产品名称 | 2015 年 1 月 | |
|------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 |
| 硬件 | 650,225.79 | 493,262.34 |
| 软件 | 592,071.96 | 296,035.98 |
| 维修 | 1,007,587.17 | 856,299.34 |
| 合 计 | 2,249,884.92 | 1,645,597.66 |

| 产品名称 | 2014 年度 | | 2013 年度 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 硬件 | 11,179,777.26 | 10,151,526.37 | 8,369,885.35 | 7,979,848.98 |
| 软件 | 12,342,836.45 | 4,666,146.52 | 7,344,950.61 | 3,150,855.08 |
| 维修 | 2,038,060.17 | 1,798,472.78 | 61,559.89 | 12,569.00 |
| 合 计 | 25,560,673.88 | 16,616,145.67 | 15,776,395.85 | 11,143,273.06 |

(3) 主要客户的营业收入情况

①2015 年 1 月

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|-------------------|--------------|---------------|
| 南京智慧交通信息有限公司 | 883,538.80 | 39.25 |
| 广州市第二巴士有限公司 | 494,763.58 | 21.98 |
| 广州市天河区人民政府黄村街道办事处 | 164,102.56 | 7.29 |
| 广州市天河区人民政府员村街道办事处 | 164,102.56 | 7.29 |
| 广州市新福利巴士服务有限公司 | 140,068.38 | 6.22 |
| 合 计 | 1,846,575.88 | 82.04 |

②2014 年度

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|-------------------|---------------|---------------|
| 南京智慧交通信息有限公司 | 11,173,704.91 | 42.82 |
| 西安交通信息投资营运有限公司 | 5,433,905.98 | 20.82 |
| 广州交通信息化建设投资营运有限公司 | 1,838,399.49 | 7.04 |
| 郑州宇通客车股份有限公司 | 1,381,216.22 | 5.29 |
| 广州汽车集团客车有限公司 | 1,024,285.47 | 3.92 |
| 合 计 | 20,851,512.07 | 79.90 |

③2013 年度

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例% |
|-------------------|---------------|---------------|
| 南京智慧交通信息有限公司 | 4,719,418.04 | 29.43 |
| 广州汽车集团客车有限公司 | 2,394,119.68 | 14.93 |
| 广州交通信息化建设投资营运有限公司 | 2,308,043.64 | 14.39 |
| 西安交通信息投资营运有限公司 | 1,597,952.96 | 9.97 |
| 深圳市中盟科技股份有限公司 | 978,717.92 | 6.10 |
| 合 计 | 11,998,252.24 | 74.83 |

21. 营业税金及附加

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------|------------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 8,153.98 | 155,536.42 | 88,852.18 |
| 教育费附加 | 3,494.56 | 66,658.47 | 35,993.59 |
| 地方教育费附加 | 2,329.71 | 44,438.97 | 25,618.13 |
| 合 计 | 13,978.25 | 266,633.86 | 150,463.90 |

22. 销售费用

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------|------------|--------------|------------|
| 1. 工资 | 92,566.77 | 1,220,788.79 | 808,426.12 |
| 2. 福利费 | 3,392.94 | 118,240.31 | 48,286.90 |
| 3. 社会保险费 | 5,500.69 | 51,303.43 | 33,557.55 |
| 4. 住房公积金 | 804.28 | 9,523.20 | 12,881.07 |

| | | | |
|--------------|------------|--------------|--------------|
| 5. 办公费 | 78,809.19 | 137,625.10 | 129,701.31 |
| 6. 项目 3G 流量费 | 6,981.69 | 282,889.95 | 407,089.82 |
| 7. 通讯费 | 5,320.87 | 34,457.48 | 31,987.46 |
| 8. 质保金 | 112,494.25 | 773,915.73 | 701,726.62 |
| 9. 业务招待费 | 5,311.40 | 267,264.40 | 263,578.58 |
| 10. 广告与业务宣传费 | - | 56,660.00 | 33,082.91 |
| 11. 汽车费用 | 11,683.00 | 106,200.70 | 124,154.11 |
| 12. 交通与差旅费 | 32,370.20 | 365,054.54 | 323,584.60 |
| 13. 运输费 | 13,245.00 | 173,927.01 | 65,262.86 |
| 14. 租赁费 | 11,564.80 | 111,148.60 | 96,631.55 |
| 15. 水电费 | 1,353.06 | 29,410.19 | 27,473.52 |
| 16. 折旧 | 474.01 | 5,688.12 | 5,688.12 |
| 17. 其他 | 4,816.80 | 144,842.61 | - |
| 合 计 | 386,688.95 | 3,888,940.16 | 3,113,113.10 |

本公司销售费用 2014 年比 2013 年增加 24.92%，费用随收入增加而增加。薪酬费用 2014 年同比大幅度增长，主要为公司增加销售人员，以及调增人员工资所致。

23. 管理费用

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------|------------|--------------|--------------|
| 1. 工资 | 135,190.16 | 1,532,797.78 | 1,212,639.19 |
| 2. 福利费 | 11,850.00 | 182,962.96 | 97,856.05 |
| 3. 社会保险费 | 8,251.03 | 77,355.12 | 58,163.68 |
| 4. 住房公积金 | 1,206.42 | 14,284.80 | 12,218.47 |
| 5. 堤围费 | - | 1,805.51 | 1,527.26 |
| 6. 印花税 | - | 165.00 | 270.00 |
| 7. 通讯费 | 3,100.00 | 12,007.53 | 19,841.67 |
| 8. 中介服务费 | - | 194,339.62 | |
| 9. 业务招待费 | - | 123,373.00 | 34,503.20 |

| | | | |
|------------|------------|--------------|--------------|
| 10. 汽车费用 | - | 40,631.85 | 37,330.50 |
| 11. 交通与差旅费 | 2,280.00 | 151,834.35 | 25,413.10 |
| 12. 租赁费 | 12,847.20 | 178,367.60 | 155,198.60 |
| 13. 水电费 | 2,029.59 | 37,067.66 | 36,373.24 |
| 14. 折旧 | 1,211.64 | 7,899.33 | 4,410.55 |
| 15. 办公费 | 4,645.93 | 185,090.91 | 183,396.07 |
| 16. 快递费 | - | 10.00 | 6,096.95 |
| 17. 其他 | 254.74 | 1,100.00 | 28,000.00 |
| 合 计 | 182,866.71 | 2,741,093.02 | 1,913,238.53 |

本公司管理费用 2014 年比 2013 年增加 43.27%，费用随收入增加而增加。

薪酬费用 2014 年同比大幅度增长，主要为公司增加管理人员，以及调增人员工资所致。

24. 财务费用

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------|------------|------------|------------|
| 利息支出 | 9,299.18 | 149,304.17 | 28,979.18 |
| 减：利息收入 | | 1,953.99 | 1,767.81 |
| 手续费及其他 | 163.66 | 50,914.31 | 188,767.19 |
| 合 计 | 9,462.84 | 198,264.49 | 215,978.56 |

25. 资产减值损失

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|------------|------------|------------|
| 坏账损失 | 63,317.22 | 217,812.59 | -86,555.42 |

26. 营业外收入

(1) 本报告期营业外收入全部列入非经常性损益。

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | | | 400,000.00 |
| 退税收入 | | 1,742,273.87 | 969,513.43 |
| 其他收入 | | 247.32 | |
| 合 计 | | 1,742,521.19 | 1,369,513.43 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------------|------------|---------|------------|
| 国家/省科技计划项目配套补贴 | | | 400,000.00 |
| 合 计 | | | 400,000.00 |

根据深圳市宝安区科技创新局深宝科【2013】63号《关于“基于纳米仿生的新型无张力尿失禁悬吊带的开发”等拨款项目科技研发资金安排的通知》，公司于2013年12月收到“基于可信感知的智能交通监控系统研发与示范”项目配套补贴资金40万元。本报告期退税收入外的营业外收入，全部列入非经常性损益。

27. 营业外支出

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|------|------------|---------|---------|
| 罚款支出 | | 90.00 | 70.00 |
| 其他 | | | |
| 合 计 | | 90.00 | 70.00 |

本报告期营业外支出全部列入非经常性损益。

28. 所得税费用

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------|------------|------------|-----------|
| 当期所得税费用 | 18,866.68 | 199,111.35 | 35,236.62 |
| 递延所得税费用 | -26,371.72 | 110,718.43 | 16,458.53 |
| 合 计 | -7,505.04 | 309,829.78 | 51,695.15 |

29. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--------|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | | | 400,000.00 |
| 银行存款利息 | | 1,953.99 | 1,767.81 |
| 其他往来款 | 576,160.34 | 7,556,813.85 | 2,578,656.62 |
| 合 计 | 576,160.34 | 7,558,767.84 | 2,980,424.43 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|---------|------------|---------------|--------------|
| 付现的期间费用 | 306,502.93 | 3,431,811.80 | 2,916,122.14 |
| 付现营业外支出 | | 90.00 | 70.00 |
| 其他往来款 | 75,220.81 | 7,430,761.88 | 3,885,122.87 |
| 合 计 | 381,723.74 | 10,862,663.68 | 6,801,315.01 |

30. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2015 年 1 月份 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------------------------------|-------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 归属母公司所有者的净利润 | -44,653.13 | 3,237,734.52 | 719,551.30 |
| 加：资产减值准备 | 63,317.22 | 217,812.59 | -86,555.42 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,454.10 | 41,879.30 | 14,967.65 |
| 无形资产摊销 | | | |
| 长期待摊费用摊销 | | | |
| 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) | | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 9,299.18 | 149,304.17 | 28,979.18 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | | | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -26,371.72 | 110,718.43 | 16,458.53 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 113,729.17 | 816,529.38 | -1,174,317.62 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -862,532.28 | -4,402,715.16 | 161,149.65 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 121,698.53 | 1,254,897.14 | -1,966,103.51 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -621,058.94 | 1,426,160.37 | -2,285,870.24 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | | |
| 债务转为资本 | | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | | |

| | | | |
|------------------|--------------|--------------|--------------|
| 融资租入固定资产 | | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | | |
| 现金的期末余额 | 459,286.50 | 1,096,921.68 | 540,833.06 |
| 减：现金的期初余额 | 1,096,921.68 | 540,833.06 | 1,160,470.57 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -637,635.18 | 556,088.62 | -619,637.51 |

(2) 现金及和现金等价物的构成

| 项目 | 2015 年 1 月份 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------------|-------------|--------------|------------|
| 一、现金 | 459,286.50 | 1,096,921.68 | 540,833.06 |
| 其中：库存现金 | 17,517.42 | 42,959.39 | 44,362.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 441,769.08 | 1,053,962.29 | 496,470.66 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | | |
| 存放同业款项 | | | |
| 拆放同业款项 | | | |
| 二、现金等价物 | | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 459,286.50 | 1,096,921.68 | 540,833.06 |

六、关联方及关联交易

1. 关联方概况

(1) 存在控制关系的本公司股东

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 直接拥有本公司股份比例% | 公司性质 |
|---------|---------|--------------|------|
| 张少锋、林云* | 共同实际控制人 | 55.6 | 自然人 |

*张少锋与林云系夫妻关系。

(2) 存在控制关系股东所持本公司股份及其变化

| 股东名称 | 2013.1.1 | | 本期增加 | 本期减少 | 2013.12.31 | |
|------|--------------|-------|------|------|--------------|-------|
| | 股本金额 | 比例% | | | 股本金额 | 比例% |
| 张少锋 | 4,640,000.00 | 46.40 | | | 4,640,000.00 | 46.40 |

| | | | | | | |
|-----|--------------|-------|--|--|--------------|-------|
| 林 云 | 420,000.00 | 4.20 | | | 420,000.00 | 4.20 |
| 合 计 | 5,060,000.00 | 50.60 | | | 5,060,000.00 | 50.60 |

| 股东名称 | 2014.1.1 | | 本期增加 | 本期减少 | 2014.12.31 | |
|------|--------------|-------|------------|------|--------------|-------|
| | 股本金额 | 比例% | | | 股本金额 | 比例% |
| 张少锋 | 4,640,000.00 | 46.40 | 500,000.00 | | 5,140,000.00 | 51.40 |
| 林 云 | 420,000.00 | 4.20 | | | 420,000.00 | 4.20 |
| 合 计 | 5,060,000.00 | 50.60 | 500,000.00 | | 5,560,000.00 | 55.60 |

| 股东名称 | 2015.1.1 | | 本期增加 | 本期减少 | 2015.1.31 | |
|------|--------------|-------|------|------|--------------|-------|
| | 股本金额 | 比例% | | | 股本金额 | 比例% |
| 张少锋 | 5,140,000.00 | 51.40 | | | 5,140,000.00 | 51.40 |
| 林 云 | 420,000.00 | 4.20 | | | 420,000.00 | 4.20 |
| 合 计 | 5,560,000.00 | 55.60 | | | 5,560,000.00 | 55.60 |

(3) 本公司的子公司情况

无。

(4) 本公司的合营和联营企业情况

无。

(5) 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 经济性质或类型 |
|----------------|----------------------------------|---------|
| 秦 勇 | 本公司主要股东，持股比例 43.30% | 自然人 |
| 豆学清 | 本公司股东，持股比例 1.10% | 自然人 |
| 袁春芳 | 本公司监事 | 自然人 |
| 成都科力电子研究所 | 控股股东张少锋持股 50% | 有限责任公司 |
| 成都科力实业有限公司 | 控股股东张少锋持股 26% | 有限责任公司 |
| 深圳市泰瑞森科技有限公司 | 控股股东张少锋持股 30% | 有限责任公司 |
| 深圳华力兴新材料股份有限公司 | 主要股东秦勇担任副总经理、财务总监及董事会秘书，并持股 4.5% | 股份有限公司 |

2.关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

无。

(2) 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|--------|-----------------|-----------------|------------|
| 张少锋 | 图敏公司 | 120 万元 | 2014 年 5 月 14 日 | 2015 年 5 月 13 日 | 否 |
| 林 云 | | | | | |
| 秦 勇 | | | | | |

3.关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|-------|-----|-------------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 林 云 | | 2, 300. 00 | 185, 300. 00 |

(2) 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2015. 1. 31 | 2014. 12. 31 | 2013. 12. 31 |
|-------|-----|-----------------|-----------------|-----------------|
| 其他应付款 | 张少锋 | 2, 900, 000. 00 | 2, 675, 000. 00 | 2, 560, 000. 00 |
| 其他应付款 | 林 云 | 65, 700. 00 | | |

七、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2015 年 1 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2.或有事项

未决诉讼：本公司与罗维馨劳动争议案。

因罗维馨违反公司员工手册之规定，公司于 2014 年 6 月对其降薪处理。2014 年 9 月 22 日，罗维馨向龙华新区劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁，要求公司补发其降薪资并提出经济补偿申请。仲裁结果为公司应向罗维馨支付 2014 年 6 月 1 日至 9 月 15 日工资差额 2,969.67 元及律师费 299.69 元。公司接到仲裁裁决后，已按仲裁结果于 2014 年 11 月 24 日将款项转到罗维馨工资账户中。

罗维馨不服裁决，于 2014 年 12 月 3 日向深圳市宝安区人民法院（以下简称“宝安区法院”）起诉，要求公司补发 6 月至 9 月工资差额共计 7,240.98 元，

解除劳动合同补偿金 23,809.68 元, 律师费 5,000 元。

2015 年 2 月 4 日, 宝安区法院以 (2014) 深宝法观劳初字第 779 号民事判决书, 判决公司支付罗维馨工资差额 3,997 元, 经济补偿金 23,809.68 元, 律师费 4,477.63 元。公司认为此判决有失公正性, 于 2015 年 3 月 13 日向深圳市中级人民法院提起上诉。截至审计报告日, 该案尚待重新审理中。

八、资产负债表日后事项

股权转让

2015 年 1 月 30 日, 公司股东会议通过决议, 张少锋将其所持公司 3.9% 的出资、秦勇将其所持公司 2.0% 的出资、豆学清将其所持公司全部 1.1% 的出资分别转让给刘传华。本次股权转让事项于 2015 年 2 月 10 日签订股权转让协议书, 2015 年 3 月 11 日经深圳市市场监督管理局核准备案。

本次股权转让后, 股东出资情况: 张少锋出资占公司注册资本 47.5%, 秦勇出资占公司注册资本 41.3%, 刘传华出资占公司注册资本 7%, 林云出资占公司注册资本 4.2%。

九、其他重要事项

截至 2015 年 1 月 31 日, 本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、补充资料

1. 非经常性损益明细表

| 项 目 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|--|------------|---------|------------|
| 非流动性资产处置损益 | | | |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助 (与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | | | 400,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |

| | | | |
|---|------|--------|------------|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益 | | | |
| 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 | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 0.00 | 247.32 | 0.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 非经常性损益总额 | 0.00 | 247.32 | 400,000.00 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | 37.1 | 100,000.00 |
| 非经常性损益净额 | 0.00 | 210.22 | 300,000.00 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后） | | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 0.00 | 210.22 | 300,000.00 |

2. 加权平均净资产收益率

（1）指标

| 报告期利润 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|-------------------------|------------|--------------|------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -44,653.13 | 3,237,734.52 | 719,551.30 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -44,653.13 | 3,237,524.30 | 419,551.30 |

（2）计算过程

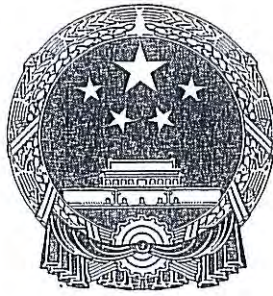
| 项 目 | 代码 | 2015 年 1 月 | 2014 年度 | 2013 年度 |
|----------------------------|---------|---------------|--------------|--------------|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | -44,653.13 | 3,237,734.52 | 719,551.30 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 0.00 | 210.22 | 300,000.00 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | -44,653.13 | 3,237,524.30 | 419,551.30 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 | 10,448,580.12 | 7,210,845.60 | 6,491,294.31 |

| | | | | |
|--------------------------------|---|---------------|---------------|--------------|
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东净资产 | Ei | | | |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | | | |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产 | Ej | | | |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | | | |
| 其他事项引起的净资产增减变动 | Ek | | | |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 | Mk | | | |
| 报告期月份数 | M0 | 1 | 12 | 12 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | E1 | 10,403,926.99 | 10,448,580.12 | 7,210,845.60 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | $E2 = E0 + P1/2 + Ei * Mi / M0 - Ej * Mj / M0 + Ek * Mk / M0$ | 10,426,253.56 | 8,829,712.86 | 6,851,069.96 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y1 = P1 / E2$ | -0.43% | 36.67% | 10.50% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | $Y2 = P2 / E2$ | -0.43% | 36.67% | 6.12% |

深圳市图敏实业有限公司

2015年3月20日





营业执照

(副本)-1)

注册号110105016594536

名称 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

执行事务合伙人 吕江

成立日期 2013年12月20日

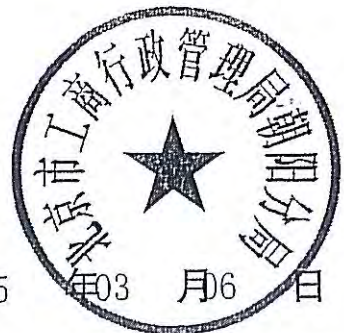
合伙期限 2013年12月20日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。
(依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



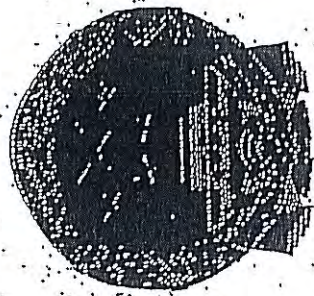
在线扫码获取详细信息

登记机关



2015 年03 月06 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

吕江

办公场所:

北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11000102

注册资本(出资额):

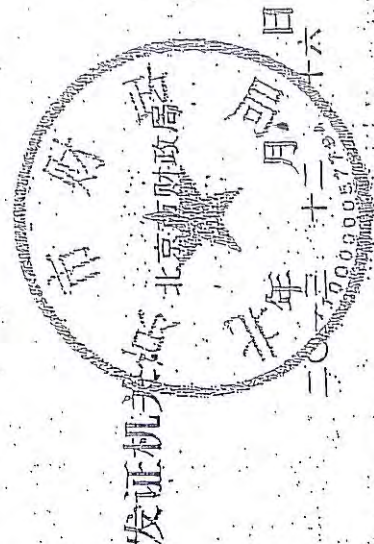
1260万元

批准设立文号:

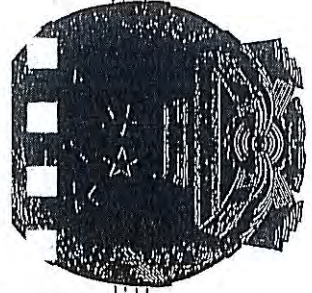
京财会许可(2013) 0088号

批准设立日期:

2013-12-16



中华人民共和国财政部制

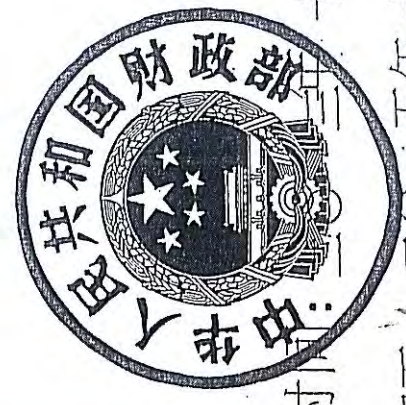


证书序号: 000145

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

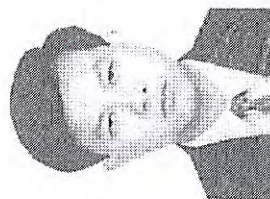
首席合伙人：江



证书号： 9

发证时间：二〇一五年十二月三十一日

证书有效期至：二〇一五年十二月三十一日



姓名 陈曙光

性别 男

出生日期 1968年10月21日

工作单位 深圳执培会计师事务所

身份证号码 440524681021201

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440300620817

No. of Certificate: 4403A0817

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会

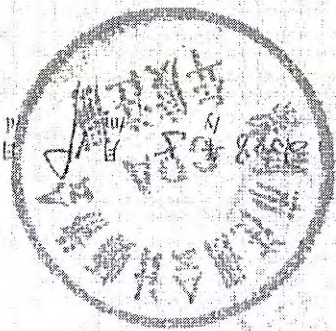
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年10月01日

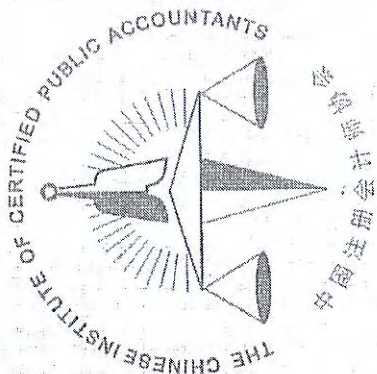
Date of Issuance: 1999/10/01

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 440600080019
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2005 8 月 28 日



姓名: 黄健
性别: 男
出生日期: 1974-03-08
工作单位: 深圳广信会计师事务所
身份证号码: 441723197403085617

