



图 敏 视 频

NEEQ：833318

深 圳 市 图 敏 智 能 视 频 股 份 有 限 公 司
SHENZHEN TMVIDEO TECHNOLOGY CO.,LTD.

半年度报告

—2017—

公司半年度大事记



2017年3月，我司荣登深圳市龙华区人民政府“中小微创新百强企业”榜单。



2017年3月，我司汽车行驶记录仪产品通过交通运输部部标认证检测。



2017年7月，我司中标广州市2017-2019年度公共汽(电)车视频监控设备维修项目，项目总价627万元。



2017年8月，我司获得1项软件著作权登记证书，名称为“车载录像行驶记录仪软件V1.0”。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况.....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	7

二、非财务信息

第四节 重要事项.....	10
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	14

三、财务信息

第七节 财务报表.....	18
第八节 财务报表附注.....	23

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	2、报告期内在全国股份转让系统指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市图敏智能视频股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen TMVIDEO Technology CO.,LTD.
证券简称	图敏视频
证券代码	833318
法定代表人	张少锋
注册地址	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
办公地址	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
主办券商	华创证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘平
电话	0755-26839500
传真	0755-26839544
电子邮箱	tmvideo@tmvideo.cn
公司网址	www.tmvideo.cn
联系地址及邮政编码	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 518109

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 8 月 25 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	公司主要从事智能视频监控系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务，主要产品包括车载智能视频监控系统、客流分析系统、电子警察监控系统、电子站牌系统及相关技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,226,000
控股股东	张少锋
实际控制人	张少锋、林云夫妇
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,038,321.41	13,658,272.21	-26.50%
毛利率	55.54%	53.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,370,802.37	1,986,976.49	-168.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,728,874.46	1,476,795.33	-217.07%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-4.88%	7.16%	-
加权平均净资产收益率归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.16%	5.32%	-
基本每股收益	-0.11	0.16	-168.75%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	37,554,703.35	43,343,965.52	-13.36%
负债总计	10,168,984.59	14,587,444.39	-30.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,385,718.76	28,756,521.13	-4.77%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.24	2.35	-4.68%
资产负债率	27.08%	33.66%	-
流动比率	3.88	3.06	-
利息保障倍数	-6.69	10.35	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,249,054.74	-3,208,587.94	-
应收账款周转率	0.31	0.55	-
存货周转率	0.81	1.72	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-13.36%	8.10%	-
营业收入增长率	-26.50%	-9.79%	-
净利润增长率	-168.99%	-30.01%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于计算机、通信和其他电子设备制造业的国内领先的智能视频系统方案提供商，拥有一支业内一流的技术研发团队。截止报告期末，公司已取得 23 项软件著作权，5 项软件产品登记，3 项实用新型专利，3 项发明专利（实审中），4 项注册商标。同时，公司取得的专业资质证书包括：国家高新技术企业证书、深圳市高新技术企业证书、软件企业证书、ISO9001 质量管理体系认证证书、国家强制性产品认证证书、交通运输部部标认证证书、广东省安全技术防范系统设计施工维修贰级资格证书、CMMI3 认证证书等，公司立足于城市公共交通智能化信息化建设领域，为广州、南京、西安等城市的公交集团客户提供技术先进、功能强大、运行稳定的智能化信息化解决方案。

公司通过项目直销模式开拓业务，针对公交等行业客户的个性化需求，为客户提供从需求分析、方案设计、定制开发、设备制造、安装调试到专业服务的一站式全方位智能视频监控系統整体解决方案。公司通过为行业客户提供系统管理平台、智能视频分析系统、车载视频终端设备等，取得相应的软、硬件销售与技术服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生重大变化。

二、经营情况

随着我国城镇化建设的推进，二三线城市的公交车载视频监控新系统建设以及智能公交系统的升级换代市场规模也呈现同步增长态势，同时，城市公共交通管理部门和运营企业将智能视频技术、4G 技术、ADAS（先进驾驶辅助系统）等先进技术引入公共交通行业管理，有效提升了行业的智能化信息化管理水平。

公司产品及服务主要面向城市智能公交行业市场。报告期内，公司深耕公交视频监控细分市场，密切关注行业技术发展现状和客户管理需求，充分发挥自身的传统优势。

在产品研发和技术开发方面，公司持续加大研发投入，实施产品认证检测和知识产权申报。报告期内公司开发推出了公交主动安全防范信息系统，同时汽车行驶记录仪产品通过了交通部部标检测认证，并取得了 1 项软件著作权。

在人才引进方面，公司积极吸引外部优秀人才加盟，报告期内新引进研发和技术人才 4 人。

在市场开拓方面，公司在云南、四川、新疆等市场取得了阶段性的成果，部分智能公交项目已签约或已达成合作意向。

报告期内，公司完成营业收入 10,038,321.41 元，较上年同期减少 26.50%，营业收入减少的主要原因是：（1）部分新中标项目正在实施建设中，尚未确认收入；（2）公司新开发推出的主动安全防范系统等新产品处于市场导入或测试阶段，还未产生规模收入。报告期内实现净利润-1,370,802.37 元，较上年同期减少 168.99%，净利润减少的主要原因是：（1）营业收入较大程度的下降，这是导致利润下降的主要原因；（2）与此同时，公司持续加大研发投入，研发费用同比增长也导致利润有所下降；（3）同时营业外收入亦下降 66.43%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,249,054.74 元，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,457,642.68 元，增加比例为 138.93%。

报告期内，公司营业成本为 4,463,409.34 元，营业成本较上年同期减少 1,940,803.78 元，减少比例为 30.31%。

报告期末，公司总资产 37,554,703.35 元，较上年末减少 13.36%，归属于挂牌公司股东的净资产 27,385,718.76 元，较上年末减少 4.77%。

三、风险与价值

1、市场竞争风险。

公司所处的智能视频监控产业是新兴的高速发展产业，目前处于快速上升期，行业竞争者不断增多，市场集中度不断提升，如果公司不能适应行业技术发展趋势和客户需求变化，及时进行产品和服务的升级和技术创新，将会造成公司技术优势和竞争能力下降，导致业务损失或客户流失，引致相关的经营风险。

应对措施：为了争取和维持长期竞争优势，公司持续加大技术研发创新力度，提升车载智能终端设备以及管理系统平台的稳定性，开发城镇化背景下满足公交行业智能化信息化管理的先进解决方案。报告期内开发推出了主动安全防范信息系统等，为公司带来新的业绩增长点。

2、销售合同稳定性与持续性风险。

现阶段，公司主要立足于城市公共交通领域，为国有公交企业客户提供智能化和信息化的智能视频解决方案。公司新增销售收入受地方财政资金对城市公交系统的资金投入影响较大，在地方财政资金减少或取消对公交系统的投入时，公司的营业收入将会受到较大影响。

应对措施：加大市场开拓力度以改变收入依赖少数客户的现状，建立起以华南、西北为中心，覆盖华中、华东、西南的全国性销售网络，报告期内云南、四川、新疆等多个智能公交项目处于稳步推进阶段。

3、核心技术及核心技术人员流失风险。

这是技术密集型产业普遍要面对的风险。公司一贯重视培育和提升自主研发技术能力，截止报告期末，公司已获得 23 项软件著作权、5 项软件产品登记、3 项实用新型专利。凭借着自主开发的核心技术，公司在市场竞争中获得了巨大发展。因此，核心技术和核心技术人员流失，可能会减弱公司的市场竞争优势，给公司经营带来一定的风险。

应对措施：公司与核心技术人员签订了劳动合同和保密协议，为核心技术人员提供良好的薪酬待遇，并通过企业文化制度建设增加核心技术人员归属感；同时完善人才引进培养体系，报告期内引进和聘请专业技术人才 3 人；在核心技术保护方面，公司安排专人负责知识产权管理，加强对软件著作权、发明专利的申报管理，为核心技术提供法律保障，报告期内取得了 1 项软件著作权。

4、应收账款风险。

截止报告期末，公司应收账款余额达到 29,901,601.81 元。应收账款一直保持较高额度的原因是公司主要采取招投标方式为国有公交企业客户提供智能化信息化解决方案，招投标制度和质量保证金制度需要公司在项目前期垫付较大资金，同时项目的回款相对滞后。因此随着业务规模不断扩大，公司应收账款余额也不断增加。

应对措施：伴随项目顺利进展，货款正在逐步回收中，同时公司已充分计提了应收账款坏账准备。

5、公司治理风险。

目前公司实际控制人为张少锋、林云夫妇，直接持有公司股份 6,070,000 股，占公司总股本 49.65%。公司存在着实际控制人、控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的可能性。

应对措施：为降低公司治理风险，公司建立了完善的规章制度，充分发挥监事会的监督作用，督促管理层严格按照《公司法》《公司章程》等相关规定各尽其责。同时公司将充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以防范实际控制人不当控制风险。公司将适时实施股权激励计划，推行管理团队和核心技术人员持股，以进一步完善公司股权结构。

6、税收优惠政策变动风险。

公司于 2014 年 7 月 24 日重新取得证书编号为 GR201444200584 的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据 2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，公司自获得高新技术企业资格后，可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15%征收。若高新技术企业证书期满不再符合高企认定条件或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将对公司业绩产生一定的影响。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策通知》（财税【2011】100 号文件）规定：对增值税一般纳税人销售其自主开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。如果之后国家关于软件企业增值税“即征即退”的优惠政策不再延续，公司将不能继续享受该优惠政策，公司的业绩将受到一定影响。

应对措施：公司已按照国家高新技术企业认定管理要求，提交了国家高新技术企业认定材料。预计在 2017 年 9 月份获得申报结果。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节 二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节 二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节 二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,000,000.00	1,940,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	30,000,000.00	1,940,000.00

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张少锋、林云、秦勇	股东为公司银行借款提供担保（光大银行）。	3,000,000.00	是
张少锋、林云、秦勇	股东为公司银行借款提供担保（中国银行）。	4,000,000.00	是

总计	-	7,000,000.00	-
----	---	--------------	---

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、必要性和真实意图

股东为公司银行借款提供保证担保，补充的银行借款用于公司经营周转，有利于公司日常业务的开展。

2、关联交易对公司的影响

公司属于受益方，不存在损害公司和其他股东利益的情形，公司独立性没有因关联交易而受到影响。

3、关联交易的审批程序履行情况

上述关联交易已经第一届董事会第十三次会议、2016 年年度股东大会审批。

（三）承诺事项的履行情况

1、报告期内，针对 2016 年 4 月第一次股票发行，公司股东签署了《关于放弃优先认购权的承诺函》，截止本报告发布日，未发生违背承诺的事项。

2、控股股东、实际控制人于申请挂牌时出具了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内严格履行此承诺，未有违背承诺事项。

3、公司股东在申请挂牌时所出具的股份锁定承诺，相关股东未有违背承诺事项。

4、本公司控股股东及实际控制人张少锋和林云在挂牌时承诺：在作为公司控股股东、实际控制人期间，今后对其及其控股的企业或其他关联企业与公司正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度执行，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。本报告期内张少锋、林云未违背上述承诺。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收帐款	质押	6,000,000.00	15.98%	报告期内，以应收账款质押，向中国光大银行深圳蛇口支行申请贷款，用于补充流动资金。
累计值		6,000,000.00	15.98%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,500,000	28.63%	-120,750	3,379,250	27.64%
	其中：控股股东、实际控制人	1,442,500	11.80%	0	1,442,500	11.80%
	董事、监事、高管	1,278,500	10.46%	-111,750	1,166,750	9.54%
	核心员工	179,000	1.46%	-9,000	170,000	1.39%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,726,000	71.37%	120,750	8,846,750	72.36%
	其中：控股股东、实际控制人	4,627,500	37.85%	0	4,627,500	37.85%
	董事、监事、高管	4,076,500	33.34%	120,750	4,197,250	34.33%
	核心员工	22,000	0.18%	0	22,000	0.18%
总股本		12,226,000	-	0	12,226,000	-
普通股股东人数		31				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张少锋	5,650,000	0	5,650,000	46.21%	4,312,500	1,337,500
2	秦勇	4,399,000	0	4,399,000	35.98%	3,472,500	926,500
3	刘传华	900,000	0	900,000	7.36%	675,000	225,000
4	深圳市汇睿启明创业投资合伙企业（有限合伙）	600,000	0	600,000	4.91%	0	600,000
5	林云	420,000	0	420,000	3.44%	315,000	105,000
6	张科科	50,000	0	50,000	0.41%	1,000	49,000
7	文叶	25,000	0	25,000	0.20%	19,000	6,000
8	陈彩文	25,000	0	25,000	0.20%	19,000	6,000
9	陈双全	20,000	0	20,000	0.16%	1,000	19,000
10	胡健	20,000	0	20,000	0.16%	1,000	19,000
合计		12,109,000	0	12,109,000	99.03%	8,816,000	3,293,000

前十名股东间相互关系说明：

截止报告期末，公司前十名股东中，张少锋与林云为夫妻关系。除此之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为张少锋。张少锋先生现任公司董事长，持有公司 46.21% 的股权，是第一大股东。

张少锋先生，中国国籍，无境外居留权，1963 年生，本科学历。1983 年至 1989 年，任天光集成电路厂车间副主任；1989 年至 2001 年，任成都科力电子研究所总经理；2001 年至 2015 年 4 月，任深圳市图敏实业有限公司总经理；2015 年 4 月任公司董事长、总经理，任期自 2015 年 4 月至 2018 年 4 月；2016 年 6 月张少锋先生辞去总经理职务，现任公司董事长，任期至 2018 年 4 月。

报告期内公司控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为张少锋、林云夫妇。张少锋先生现任公司董事长，持有公司 46.21% 的股权，是第一大股东。林云女士持有公司 3.44% 的股权，现任公司董事、副总经理。张少锋、林云夫妇合计持有公司 49.65% 的股权，共同为公司实际控制人。

张少锋先生，中国国籍，无境外居留权，1963 年生，本科学历。1983 年至 1989 年，任天光集成电路厂车间副主任；1989 年至 2001 年，任成都科力电子研究所总经理；2001 年至 2015 年 4 月，任深圳市图敏实业有限公司总经理；2015 年 4 月任公司董事长、总经理，任期自 2015 年 4 月至 2018 年 4 月；2016 年 6 月张少锋先生辞去总经理职务，现任公司董事长，任期至 2018 年 4 月。

林云女士，中国国籍，无境外居留权，1970 年生，本科学历。1992 年 7 月至 1996 年 9 月，任成都铝材厂科员；1996 年 9 月至 2001 年 9 月，任成都科力电子研究所主任；2001 年至 2015 年 4 月，历任深圳市图敏实业有限公司营销总监、副总；现任公司董事、副总经理，任期自 2015 年 4 月至 2018 年 4 月。

报告期内公司实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张少锋	董事长	男	53	本科	2015.04—2018.04	是
秦勇	董事/总经理	男	41	研究生	2015.04—2018.04	是
林云	董事/副总经理	女	46	本科	2015.04—2018.04	是
刘传华	董事/研发总监	男	40	研究生	2016.05—2018.04	是
王大琦	董事	男	34	研究生	2016.05—2018.04	否
刘平	董秘/财务总监	男	42	本科	2017.05—2018.04	是
陈彩文	监事会主席	女	43	大专	2015.04—2018.04	是
文叶	监事	男	36	大专	2015.04—2018.04	是
袁春芳	监事	男	53	高中	2015.04—2018.04	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张少锋	董事长	5,650,000	0	5,650,000	46.21%	0
秦勇	董事/总经理	4,399,000	0	4,399,000	35.98%	0
刘传华	董事/研发总监	900,000	0	900,000	7.36%	0
林云	董事/副总经理	420,000	0	420,000	3.44%	0
王大琦	董事	0	0	0	-	0
刘平	董秘/财务总监	10,000	0	10,000	0.08%	0
陈彩文	监事会主席	25,000	0	25,000	0.20%	0
文叶	监事	25,000	0	25,000	0.20%	0
袁春芳	监事	5,000	0	5,000	0.04%	0
合计	-	11,434,000	0	11,434,000	93.52%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张晓辉	董事/董秘	离任	无	个人原因
刘平	无	新任	董秘兼财务总监	公司发展需要

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	24	21
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	92	94

核心员工变动情况：

期初公司核心员工及核心技术人员为张少锋先生及刘传华先生。

张少锋先生，中国国籍，无境外居留权，1963年生，本科学历。1983年至1989年，任天光集成电路厂车间副主任；1989年至2001年，任成都科力电子研究所总经理；2001年至2015年4月，任深圳市图敏实业有限公司总经理；2015年4月任公司董事长、总经理，任期自2015年4月至2018年4月；2016年6月张少锋先生辞去总经理职务，现任公司董事长，任期至2018年4月。

刘传华先生。中国国籍，无境外居留权，1976年生，研究生学历。1998年7月至2000年4月，任武汉市江岸车辆段教师；2000年5月至2002年11月，任深圳市经天通信科技有限公司软件工程师；2002年12月至2005年4月，任深圳市共济科技有限公司有限公司项目经理；2005年5月至2015年3月，任金三立视频科技（深圳）有限公司总经理助理/研发中心总经理；2015年4月至今，任深圳市图敏智能视频股份有限公司研发总监；2016年5月任深圳市图敏智能视频股份有限公司董事。

报告期内公司核心技术人员无变动。

报告期内，张敬武、张晓辉、黄涣等3名核心员工因个人原因离职，其离职不会对公司运营产生影响。

目前在职的核心员工基本情况如下：

文叶，男，身份证号码 511122198103*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：四川省眉山市东坡镇马草街*号。文叶系公司监事，其与公司股东、实际控制人、董事、其他监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

陈彩文，女，身份证号码 440321197312*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：广东省深圳市宝安区观澜镇松元向西村。陈彩文系公司监事，其与公司股东、实际控制人、董事、其他监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

袁春芳，男，身份证号码 362223196310*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：江西省樟树市临江镇杨公路*附*号。袁春芳系公司监事，其与公司控股股东、实际控制人张少锋、林云存在亲属关系。

刘平，男，身份证号码 421022197504*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：湖北省公安县斗湖堤镇长江路*号。刘平系公司高管，其与公司股东、实际控制人、其他董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

刘亮，男，身份证号码 511024198801*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：四川省威远县新场镇新场*组*号。刘亮与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

张科科，男，身份证号码 500222198401*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：广东省深圳

市龙岗横岗街道信义御城*号。张科科与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

陈双全，男，身份证号码 511121197704*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：四川省仁寿县兆嘉乡努力村 3 组。陈双全与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

姚黎松，男，身份证号码 513821198312*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：四川省眉山县东坡镇东环路北段*号。姚黎松与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

张波，男，身份证号码 429004198703*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：湖北省仙桃市郭河镇联岭村 4 组。张波与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

范贤碑，男，身份证号码 430524198712*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：湖南省隆回县石门乡罗公庙村 3 组*号。范贤碑与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

黄庆超，男，身份证号码 430724199104*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：湖南省临澧县杨板乡玉皇庙村上黄组。黄庆超与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

胡健，男，身份证号码 340821197905*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：安徽省桐城市大关镇甄山村街北*号。胡健与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

肖曼，男，身份证号码 420117198609*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：武汉市新洲区三店街李旻村肖沟坎湾二组*号。肖曼与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

赵翠英，女，身份证号码 372321198003*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：山东省惠民县石庙镇石庙赵村*号。赵翠英与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

张汝燕，女，身份证号码 350624198606*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：福建省诏安县太平镇景坑村城畔*号。张汝燕与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

彭春堂，男，身份证号码 432423197305*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：湖南省汉寿县沧港镇七星村红星组。彭春堂与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

麦锦红，男，身份证号码 440223196807*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：广东省南雄市黄坑镇塘源村委会塘源坑*号。麦锦红与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

张海玲，女，身份证号码 412325197307*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：河南省睢县河堤乡袁窑村*号。张海玲与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在

关联关系。

李小虎，男，身份证号码 320922198709*****，中国国籍，无境外永久居留权，住址：江苏省滨海县正红镇黄浦村一组*号。李小虎与公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他发行对象不存在关联关系。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、（二）、1	612,198.65	738,473.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	第八节、（二）、2	29,901,601.81	35,029,352.71
预付款项	第八节、（二）、3	31,753.11	171,040.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、（二）、4	610,257.47	481,390.66
存货	第八节、（二）、5	5,248,692.22	5,812,456.97
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	第八节、（二）、6	179,847.24	112,379.15
流动资产合计		36,584,350.50	42,345,093.01
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	第八节、（二）、7	414,202.50	425,794.01
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	第八节、（二）、8	53,605.87	70,534.03
递延所得税资产	第八节、（二）、9	502,544.48	502,544.47
其他非流动资产			
非流动资产合计		970,352.85	998,872.51
资产总计		37,554,703.35	43,343,965.52
流动负债：			
短期借款	第八节、（二）、10	4,840,880.00	6,027,080.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第八节、（二）、11	1,847,602.88	4,240,432.15
预收款项			
应付职工薪酬	第八节、（二）、12	633,992.30	633,978.76
应交税费	第八节、（二）、13	382,835.36	933,316.21
应付利息	第八节、（二）、14	11,829.22	11,829.22
应付股利			
其他应付款	第八节、（二）、15	1,711,000.00	1,993,345.00
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		9,428,139.76	13,839,981.34
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	第八节、（二）、16	740,844.83	747,463.05
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		740,844.83	747,463.05
负债合计		10,168,984.59	14,587,444.39
所有者权益：			
股本	第八节、（二）、17	12,226,000.00	12,226,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、（二）、18	5,652,156.70	5,652,156.70
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、(二)、19	1,210,096.44	1,210,096.44
未分配利润	第八节、(二)、20	8,297,465.62	9,668,267.99
所有者权益合计		27,385,718.76	28,756,521.13
负债和所有者权益合计		37,554,703.35	43,343,965.52

法定代表人：张少锋 主管会计工作负责人：刘平 会计机构负责人：唐丽华

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、(二)、21	10,038,321.41	13,658,272.21
减：营业成本	第八节、(二)、21	4,463,409.34	6,404,213.12
税金及附加	第八节、(二)、22	94,398.23	107,747.16
销售费用	第八节、(二)、23	2,363,326.37	2,689,204.60
管理费用	第八节、(二)、23	4,848,171.61	4,116,874.47
财务费用	第八节、(二)、23	180,652.86	105,873.34
资产减值损失	第八节、(二)、24	107,329.41	203,175.90
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			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,018,966.41	31,183.62
加：营业外收入	第八节、(二)、25	660,164.04	1,968,534.35
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、(二)、26	12,000.00	1,950.00
其中：非流动资产处置损失			-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,370,802.37	1,997,767.97
减：所得税费用	第八节、(二)、27	0	10,791.48
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,370,802.37	1,986,976.49
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-1,370,802.37	1,986,976.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.11	0.16
（二）稀释每股收益		-0.11	0.16

法定代表人：张少锋 主管会计工作负责人：刘平 会计机构负责人：唐丽华

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		-	-
销售商品、提供劳务收到的现金		16,679,257.22	11,579,445.63
收到的税费返还		300,890.62	1,456,403.20
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、（二）、28	2,523,699.49	715,988.55
经营活动现金流入小计		19,503,847.33	13,751,837.38
购买商品、接受劳务支付的现金		6,899,090.32	7,810,993.48
支付给职工以及为职工支付的现金		4,704,243.15	3,528,596.37
支付的各项税费		1,412,970.10	2,888,590.60
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、（二）、28	5,238,489.02	2,732,244.87
经营活动现金流出小计		18,254,792.59	16,960,425.32
经营活动产生的现金流量净额		1,249,054.74	-3,208,587.94
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,157.00	142,935.81
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,157.00	142,935.81
投资活动产生的现金流量净额		-9,157.00	-142,935.81
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		-	26,000.00
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	3,026,000.00

偿还债务支付的现金		4,278,083.40	1,404,193.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,089.14	57,457.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,366,172.54	1,461,651.19
筹资活动产生的现金流量净额		-1,366,172.54	1,564,348.81
四、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		-126,274.80	-1,787,174.94
加：期初现金及现金等价物余额		738,473.45	2,249,608.17
六、期末现金及现金等价物余额		612,198.65	462,433.23

法定代表人： 张少锋 主管会计工作负责人： 刘平 会计机构负责人： 唐丽华

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

(一) 公司的基本情况

1. 公司的历史沿革及股本等基本情况

深圳市图敏智能视频股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市图敏实业有限公司，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》。

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%。

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。至此，原股东豆学清不再持有公司出资。股东出资情况：张少锋出资占公司注册资本 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%。

2015 年 3 月 20 日，深圳市图敏实业有限公司召开股东会，同意了整体变更为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，深圳市图敏实业有限公司整体变更为深圳市图敏智能视频股份有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元，各发起人以其所拥有的截至 2015 年 1 月 31 日止的净资产折股投入。截至 2015 年 1 月 31 日止，深圳市图敏实业有限公司经审计后净资产共 1,040.3927 万元，共折合 1,000 万股，每股面值 1 元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于 2015 年 4 月 15 日经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)出具京永验字(2015)第 21024 号验资报告验证。本公司于 2015 年 5 月 7 日办理了工商登记手续，并领取了 440301102990981 号企业法人营业执照，变更后的股权结构：张少锋 475 万股，持股比例为 47.5%；秦勇 413 万股，持股比例为 41.3%；刘传华 70 万股，持股比例为 7%；林云 42 万股，持股比例为 4.2%。

2015 年 5 月 22 日，公司按 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，增资 160 万股，分别由公司股东张少锋认缴 100 万股、秦勇认缴 50 万股、刘传华认缴 10 万股。增资后的股权结构：张少锋 575 万股，持股比例为 49.57%；秦勇 463 万股，持股比例为 39.91%；刘传华 80 万股，持股比例为 6.90%；林云 42 万股，持股比例为 3.62%。

2015 年 7 月 28 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具股转系统函【2015】4666 号《关于同意深圳市图敏智能视频股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司股票于 2015 年 8 月 25 日在全国中小企业股份转让系统正式挂牌。

2015 年 10 月 13 日，公司按 2015 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，定向发行股票 60 万股，由深圳市汇睿启明创业投资合伙企业（有限合伙）认购 60 万股股份。定增后的股权结构：张少锋 575 万股，持股比例为 47.13%；

秦勇 463 万股，持股比例为 37.95%；刘传华 80 万股，持股比例为 6.56%；深圳市汇睿启明创业投资合伙企业（有限合伙）60 万股，持股比例为 4.92%；林云 42 万股，持股比例为 3.44%。

2016 年 5 月 13 日，公司按照 2015 年年度股东大会和修订后的章程规定，向文叶等 26 名核心员工定向发行股票 2.6 万元。定增后的股权结构：张少锋 575 万股，持股比例为 47.03092%；秦勇 463 万股，持股比例为 37.87011%；刘传华 80 万股，持股比例为 6.54343%；深圳市汇睿启明创业投资合伙企业（有限合伙）60 万股，持股比例为 4.90756%；林云 42 万股，持股比例为 3.43530%；文叶、陈彩文、袁春芳、张晓辉、雷芳、刘平、张敬武、刘亮、张科科、陈双全、张玉东、姚黎松、张波、范贤碑、黄庆超、黄涣、胡健、金培峰、洪金球、肖曼、赵翠英、张汝燕、彭春堂、麦锦红、张海玲、李小虎各自持股 1,000 股、持股比例为 0.00818%。

2016 年 11 月 23 日，根据 2016 年度第四次临时股东大会决议通过《关于<深圳市图敏智能视频股份有限公司股权激励方案（草案）>的议案》，本期股权激励对象为刘传华等 24 名公司高级管理人员及核心员工，实际控制人张少锋转让 39.9 万股，股东秦勇转让 29.55 万股。在报告期内，张少锋已转让 10 万股给刘传华，秦勇已转让 23.1 万股给其他 20 名核心员工。目前的股权结构为：张少锋 565 万股，持股比例为 46.2130%；秦勇 439.9 万股，持股比例为 35.9807%；刘传华 90 万股，持股比例为 7.3614%；深圳市汇睿启明创业投资合伙企业（有限合伙）60 万股，持股比例为 4.9076%；林云 42 万股，持股比例为 3.4353%；另有 26 名员工共持股 25.7 万股，持股比例合计为 2.1020%。

2. 公司注册地

公司名称：深圳市图敏智能视频股份有限公司。

公司注册地：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。

3. 业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司所属行业为软件和信息技术服务业。主要产品包括车载智能视频监控系統、客流分析系統、电子警察监控系统、电子站牌系統及相关技术服务。

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。

公司主要经营活动为：从事智能视频监控系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务。

4. 财务报告批准日

本财务报表于2017年8月21日经公司第一届董事会第十五次会议批准。

（二）财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2015年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自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

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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、现金流量折现法和期权定价模型等。

（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、贷款和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

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 贷款和应收款项

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、贷款和应收款项、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、在产品、半成品、产成品、发出商品等。

（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。

（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

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，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。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为运输工具、机器设备、电子设备、办公设备。

（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，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

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

10. 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

11. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

12. 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。

13. 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。

14. 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

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) 提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

15. 政府补助

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。

(1) 政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，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的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16. 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。

17. 租赁

(1) 经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直

接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

18. 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于

其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19. 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。

20. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更。

根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，公司土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在税金及附加科目核算。

公司于上述新颁布或修订的相关会计准则的施行日开始执行该准则。

(2) 会计估计变更

本报告期内，本公司无会计估计变更事项。

(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	销售货物或提供应税劳务营业收入	17.00、6.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
城建税	应交流转税额	7.00
教育费附加及地方教育费附加	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，本年度公司仍在优惠期，已向深圳市龙华新区地方税务局备案，企业所得税率为 15%。

(五) 主要财务报表项目

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2017 年 01 月 01 日，期末指 2017 年 6 月 30 日，本期指 2017 年 1 月至 2017 年 6 月，上期指 2016 年 1 月至 2016 年 6 月。单位为人民币元。

1. 资金

项目	期末余额	期初余额
现金	9,094.20	9,094.20
银行存款	603,104.45	729,379.25
其他货币资金	-	-
合计	612,198.65	738,473.45

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结的款项。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	金额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	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应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	32,611,764.71	100.00	2,710,162.90	8.31	29,901,601.81
组合小计	32,611,764.71	100.00	2,710,162.90	8.31	29,901,601.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	32,611,764.71	100.00	2,710,162.90	8.31	29,901,601.81

种类	期初余额				
	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应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	37,632,186.20	100.00	2,602,833.49	6.92	35,029,352.71
组合小计	37,632,186.20	100.00	2,602,833.49	6.92	35,029,352.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	37,632,186.20	100.00	2,602,833.49	6.92	35,029,352.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	金额	比例%	坏账准备
6个月以内	3,590,649.41	0.00	0.00

6 个月至 1 年以内	5,292,561.74	5.00	26,4628.09
1 至 2 年	23,382,054.00	10.00	2,338,205.40
2 至 3 年	219,734.56	20.00	43,946.91
3 至 4 年	126,765.00	50.00	63,382.50
合 计	32,611,764.71	8.31	2,710,162.90

账 龄	期初余额		
	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	23,591,702.64	5.00	1,179,585.13
1 至 2 年	13,992,483.56	10.00	1,399,248.36
2 至 3 年	-	-	-
3 至 4 年	48,000.00	50.00	24,000.00
合 计	37,632,186.20	6.92	2,602,833.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 107,329.41 元；本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本报告期内无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至 2017 年 6 月 30 日，前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
西安交通信息投资营运有限公司	非关联方	16,821,222.00	1-2 年	51.58%	731,026.66
西安公交巴士股份有限公司	非关联方	3,572,450.00	1-2 年	10.95%	221,667.82
广州第三公共汽车有限公司	非关联方	2,074,060.00	1 年以内	6.36%	178,622.50
南京智慧交通信息有限公司	非关联方	1,731,809.04	1-2 年	5.31%	46,080.00
深圳市雄帝科技股份有限公司	非关联方	1,512,000.00	1 年以内	4.64%	45,692.50
合计	-	25,711,541.04	-	78.84%	1,223,089.48

针对应收账款采取的应对措施说明：

公司报告期内存在较大的应收账款，较大的应收账款在一定程度上会造成公司的营运资金偏小，目前公司已积极拓宽融资渠道，例如通过向银行借款、引进投资方等。另外，针对大额应收账款公司采取的应对措施包括：（1）加强应收账款的基础性工作，主要体现在建立客户信用档案和根据不同的信用状况，采取不同的收款政策；（2）加强事后防范控制管理工作，即采取多种方案清讨债务，同时将催收账款责任到人，加大对销售人员收款能力考核力度；（3）充分计提坏账准备。通过上述收款措施，公司应收账款期后回款良好，且公司客户大多为大中型城市的公交公司，客户信誉较好，公司应收账款风险可控。

3. 预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	31,753.11	100.00	171,040.07	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
合计	31,753.11	100.00	171,040.07	100.00

（2）截至 2017 年 6 月 30 日，预付款项金额前五名的单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额比例（%）
深圳市祥汉科技有限公司	非关联方	9,000.00	1 年以内	28.34%
深圳市聚合效应工业设计有限公司	非关联方	6,400.00	1 年以内	20.16%
上海京美实业有限公司	非关联方	5,750.00	1 年以内	18.11%
深圳市五洲电子有限公司	非关联方	2,100.00	1 年以内	6.61%
深圳市恩锐捷电子有限公司	非关联方	1,980.00	1 年以内	6.24%
合计	-	25,230.00	-	79.46

4. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

种 类	期末余额				
	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	610,257.47	100.00	-	-	610,257.47
上述金额合计	610,257.47	100.00	-	-	610,257.47
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	610,257.47	100.00	-	-	610,257.47

种 类	期初余额				
	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	481,390.66	100.00	-	-	481,390.66
上述金额合计	481,390.66	100.00	-	-	481,390.66
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	481,390.66	100.00	-	-	481,390.66

(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	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金 额	计提比例%	坏账准备	金 额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-

本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期其他应收款项均为押金、保证金、备用金，故本期无需计提坏账。

(3) 其他应收款金额较大的单位情况

截至 2017 年 6 月 30 日，其他应收款项金额前五名的单位情况

单位名称	是否为关联方	金额	年限	款项性质	比例%
胡健	非关联方	118,770.00	1 年以内	备用金	19.46
深圳嘉义源物业管理有限公司	非关联方	103,754.00	954 元为 1 年以内，19200 元为 1-2 年，83600 为 4-5 年。	押金	17.00
王彬	非关联方	91,480.00	1 年以内	备用金	14.99
广州市国科招标代理有限公司	非关联方	60,000.00	1 年以内	保证金	9.83
深圳市特发信息股份有限公司	非关联方	40,167.00	1 年以内	押金	6.58
合 计	-	414,171.00	-	-	67.86

5. 存货

(1) 存货分类

存货种类	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,189,616.22	-	3,189,616.22
半成品	889,821.42	-	889,821.42
产成品	1,169,254.58	-	1,169,254.58
发出商品	-	-	-
合 计	5,248,692.22	-	5,248,692.22

存货种类	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,414,226.22	-	4,414,226.22
半成品	1,262,529.08	-	1,262,529.08
产成品	135,701.67	-	135,701.67
发出商品	-	-	-
合计	5,812,456.97	-	5,812,456.97

(2) 本期不存在存货跌价，故不计提存货跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	179,847.24	84,502.79
预缴企业所得税	-	27,876.36
合计	179,847.24	112,379.15

7. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	943,384.56	31,579.38	-	974,963.94
其中：运输工具	196,105.00	-	-	196,105.00
机器设备	190,174.40	-	-	190,174.40
电子设备	218,429.95	-	-	218,429.95
办公设备	338,675.21	31,579.38	-	370,254.59
二、累计折旧合计	517,590.55	43,170.89	-	560,761.44
其中：运输工具	-	9315.00	-	9,315.00
机器设备	145,142.16	8,525.64	-	153,667.80
电子设备	203,996.90	333.90	-	204,330.80
办公设备	168,451.49	24,996.35	-	193,447.84
三、固定资产账面净值合计	425,794.01	-	-	414,202.50

其中：运输工具	196,105.00	-	-	186,790.00
机器设备	45,032.24	-	-	36,506.60
电子设备	14,433.05	-	-	14,099.15
办公设备	170,223.72	-	-	187,805.75
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	425,794.01	-	-	414,202.50
其中：运输工具	196,105.00	-	-	186,790.00
机器设备	45,032.24	-	-	36,506.60
电子设备	14,433.05	-	-	14,099.15
办公设备	170,223.72	-	-	187,805.75

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

8. 长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
厂房装修工程款	53,605.87	70,534.03

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	2,602,833.49	390,425.02	2,602,833.49	390,425.02
其他应收款坏账准备	-	-	-	-
可抵减亏损	-	-	-	-
预提售后费用	747,463.05	112,119.45	747,463.05	112,119.45
合计	3,350,296.54	502,544.47	3,350,296.54	502,544.47

10. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	2,840,880.00	2,827,080.00
保证借款	2,000,000.00	3,200,000.00
信用借款	-	-
合计	4,840,880.00	6,027,080.00

短期借款分类的说明：

2016年7月4日，公司及股东张少锋、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（质押物为未来两年内到期的全部应收账款）及最高额保证合同。2017年4月11日与中国光大银行蛇口支行签订了流动资金借款合同，借款本金520,000.00元，借款期限为2017年4月11日至2017年12月29日，借款利率为7.95%，截至2017年6月30日，已偿还35,360.00元，借款余额为484,640.00元；2016年4月19日与中国光大银行蛇口支行签订了流动资金借款合同，借款本金1,160,000.00元，借款期限为2017年4月19日至2017年12月29日，借款利率为8.056%，截至2017年6月30日，已偿还78,880.00元，借款余额为1,081,120.00元；2017年5月11日与中国光大银行蛇口支行签订了流动资金借款合同，借款本金540,000.00元，借款期限为2017年5月11日至2017年12月29日，借款利率为7.738%，截至2017年6月30日，已偿还18,360.00元，借款余额为521,640.00元；2017年5月17日与中国光大银行蛇口支行签订了流动资金借款合同，借款本金780,000.00元，借款期限为2017年5月17日至2017年12月29日，借款利率为7.7592%，截至2017年6月30日，已偿还26,520.00元，借款余额为753,480.00元。

2016年8月4日，本公司与中国银行深圳新城支行签订借款合同，借款本金4,000,000.00元，系保证贷款，由张少锋、林云、秦勇提供保证担保，借款期限为2016年8月12日至2017年8月12日，借款利率为6.09%，截至2017年6月30日，已偿还2,000,000.00元，借款余额为2,000,000.00元。

公司上述取得借款已用于对原材料采购及公司研发费用投入等日常性经营周转。

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

11. 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,847,602.88	100.00	4,214,301.25	99.38

1-2 年	-	-	24,460.00	0.58
2-3 年	-	-	1,670.90	0.04
合计	1,847,602.88	100.00	4,240,432.15	100.00

(2) 本公司本期不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

12. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	633,978.76	8,841,639.10	8,841,625.56	633,992.30
二、离职后福利 -设定提存计划	-	216,303.18	216,303.18	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	633,978.76	9,057,942.28	9,057,928.74	633,992.30

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	633,978.76	8,001,952.03	8,001,938.49	633,992.30
二、职工福利费	-	286,151.11	286,151.11	-
三、社会保险费	-	425,965.56	425,965.56	-
四、住房公积金	-	127,570.40	127,570.40	-
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	633,978.76	8,841,639.10	8,841,625.56	633,992.30

13. 应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	403,635.47	832,685.77

城市维护建设税	28,254.48	58,288.00
教育费附加	12,109.06	24,980.57
地方教育费附加	8,072.71	16,653.72
代扣代缴个人所得税	0.14	559.15
企业所得税	-69,236.50	
印花税	-	149.00
合计	382,835.36	933,316.21

14. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	11,829.22	11,829.22
合计	11,829.22	11,829.22

15. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付单位款	211,000.00	260,000.00
其他应付个人款	1,500,000.00	1,733,345.00
合计	1,711,000.00	1,993,345.00

(2) 本公司本期不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

16. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量质保金	740,844.83	747,463.05

17. 股本

	期初余额	本次变动增减 (+、-)	期末余额
--	------	--------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,226,000.00	-	-	-	-	-	12,226,000.00

18. 资本公积

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	5,652,156.70	-	-	5,652,156.70
合计	5,652,156.70	-	-	5,652,156.70

19. 盈余公积

项目	法定盈余公积	任意盈余公积	合计金额
期初余额	1,210,096.44	-	1,210,096.44
本期增加	-	-	-
本期减少	-	-	-
期末余额	1,210,096.44	-	1,210,096.44

20. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上期期末未分配利润	9,668,267.99	8,227,897.60
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
年初未分配利润	9,668,267.99	8,227,897.60
加：本期归属于所有者的净利润	-1,370,802.37	2,958,855.99
减：提取法定盈余公积	-	295,885.60
应付普通股股利	-	1,222,600.00
期末未分配利润	8,297,465.62	9,668,267.99

21. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	8,918,796.63	11,935,435.45
其他业务收入	1,119,524.78	1,722,836.76
主营业务成本	4,134,767.79	5,091,035.03
其他业务成本	328,641.55	1,313,178.09

(2) 主要客户的营业收入情况 2017 年度 1 月—6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
西安交通信息投资营运有限公司	3,901,000.00	38.86%
广州第三公共汽车有限公司	2,653,587.69	26.43%
深圳市雄帝科技股份有限公司	1,846,153.85	18.39%
南京智慧交通信息有限公司	502,858.12	5.01%
广州市第二巴士有限公司	208,799.50	2.08%
合计	9,112,399.16	90.77%

22. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	55,065.64	62,852.51
教育费附加	23,599.55	26,936.79
地方教育费附加	15,733.04	17,957.86
合计	94,398.23	107,747.16

23. 销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
薪酬费用	1,127,468.48	1,218,912.06
办公费	24,400.50	21,761.09
通讯费	21,796.59	33,201.39
质保金	301,149.65	404,100.25

业务招待费	315,895.38	183,891.80
广告与业务宣传费	31,036.00	26,525.72
交通与差旅费	164,884.55	357,997.00
运输费	75,871.55	121,911.90
租赁费	127,162.96	94,532.10
水电费	14,799.76	18,686.16
折旧	1,203.24	2,713.12
安装费	39,190.10	201,865.12
物业管理费	7,359.40	1,060.00
其他	111,108.21	2,046.89
合计	2,363,326.37	2,689,204.60

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	974,190.95	961,115.66
印花税	350.89	-
通讯费	9,467.09	10,082.02
业务招待费	32,403.00	140,075.75
汽车费用	2,266.00	-
交通与差旅费	89,391.40	73,020.73
租赁费	86,888.15	78,182.89
水电费	18,171.63	14,425.14
折旧	5,542.16	15,301.86
办公费	104,559.17	38,924.08
招聘费	-	40,754.71
中介费	100,000.00	94,339.62
研发费用	2,383,843.25	1,911,343.47
物业管理费	-	10,540.00
其他	1,041,097.92	728,768.54

合计	4,848,171.61	4,116,874.47
----	--------------	--------------

25. 财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
手续费	2,287.39	1,734.99
利息支出	179,972.54	106,490.86
减：利息收入	1,607.07	2,352.51
合计	180,652.86	105,873.34

说明：报告期内，受收入影响质保费计提减少使得销售费用减少，费用化研发支出增加使得管理费用增长，财务费用增长系由于增加了银行融资产生的利息增长。

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	107,329.41	203,175.90

27. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	358,072.09	510,976.15	358,072.09
退税收入	296,091.95	1,456,403.20	-
其他	6,000.00	1,155.00	6,000.00
合计	660,164.04	1,968,534.35	364,072.09

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌补贴项目资助经费	-	500,000.00	-
个人所得税、残疾人就业补助	8,072.09	10,976.15	8,072.09

软件开发项目资助，中小企业 技术创新项目资助	350,000.00	-	350,000.00
合计	358,072.09	510,976.15	358,072.09

28. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
罚款支出	-	1,950.00
其他	12,000.00	-
合计	12,000.00	1,950.00

注：报告期内与两名应届毕业生提前解除劳动合同，公司按照合同约定支付违约金 12,000 元。

29. 所得税费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	-	19,086.30
递延所得税费用	-	-8,294.82
合计	-	10,791.48

30. 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	本期发生额	上年同期发生额
政府补助	350,000.00	510,976.15
银行存款利息	1,608.07	2,352.51
其他往来款	2,172,091.42	202,659.89
合计	2,523,699.49	715,988.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
付现的期间费用	1,863,722.64	3,277,482.71
付现营业外支出	12,000.00	1,950.00

其他往来款	3,362,766.38	-547,187.84
合 计	5,238,489.02	2,732,244.87

其他往来款变动说明：(1) 报告期内，公司回款相对滞后，与关联自然人资金周转借款；(2) 报告期内，归还控股股东、实际控制人和关联自然人的借款。

31. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上年同期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	-	-
净利润	-1,370,802.37	1,986,976.49
加：资产减值准备	107,329.41	203,175.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,170.89	32,745.20
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	16,928.16	14,831.16
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)	88,769.46	57,457.52
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)	-	-8,294.82
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)	563,764.75	-1,015,063.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,138,171.05	-3,393,288.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,225,641.58	-1,013,236.79
其他	-6,563,918.19	-59,059.63
经营活动产生的现金流量净额	1,249,054.74	-3,208,587.94
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	612,198.65	462,433.23
减：现金的期初余额	738,473.45	2,249,608.17
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	-126,274.80	-1,787,174.94

(2) 现金及和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	612,198.65	462,433.23
其中：库存现金	9,094.20	294.20
可随时用于支付的银行存款	603,104.45	462,139.03
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	612,198.65	462,433.23

(六) 关联方及其交易

1、本企业的母公司情况

本企业无母公司。

本企业共同实际控制人张少锋及其配偶林云合计持有公司 49.65% 的股份。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业无合营和联营企业。

3、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
秦勇	本公司股东、董事、总经理。

刘传华	本公司股东、董事、研发总监。
深圳市汇睿启明创业投资合伙企业（有限合伙）	本公司股东。
王大琦	本公司董事。
刘平	本公司董事会秘书、财务总监。
陈彩文	本公司监事会主席、生产经理。
文叶	本公司监事、产品经理。
袁春芳	本公司监事。

4、关联交易情况

以下“（1）关联担保情况”为偶发性关联交易；“（2）关联方资金拆借”、“（3）关键管理人员报酬”为经常性关联交易。

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张少锋	300 万元	2017 年 4 月 11 日	2017 年 12 月 29 日	否
林云				
秦勇				
张少锋	400 万元	2016 年 8 月 12 日	2017 年 8 月 12 日	是
林云				
秦勇				

关联担保情况说明：

银行借款关联担保情况详见本附注五、10.之说明。

（2）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
张少锋	240,000.00	0	2017 年 1 月 1 日	2017 年 6 月 30 日	
秦勇	1,700,000.00	1,500,000.00	2017 年 1 月 1 日	2017 年 10 月 30 日	

（3）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	625,139.41	619,920.60

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	秦勇	1,500,000.00	0

深圳市图敏智能视频股份有限公司

2017 年 8 月 21 日