



证券简称

NEEQ: 833529

湖北视纪印象科技股份有限公司
Hubei Visimpact Technology Co.,Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记

- 1、2018年4月，公司获得2016-2017年度武汉市守合同重信用企业荣誉证书。
- 2、2018年5月，公司蝉联新三板创新层，此次保留在创新层是对公司经营成果的肯定，公司会更加完善治理结构，提高信息披露质量，继续规范公司经营，提高经营业绩，保障投资者利益。
- 3、2018年6月，公司入围新三板成分指数（899001）样本股名单。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、视纪印象	指	湖北视纪印象科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	湖北视纪印象科技股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北视纪印象科技股份有限公司董事会
监事会	指	湖北视纪印象科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监等公司章程规定的人员
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司章程》	指	最近一次经公司股东大会批准的现行有效的章程
三会议事规则	指	股份公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

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。

公司负责人林际军、主管会计工作负责人李效及会计机构负责人（会计主管人员）李效保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事肖学鹏因出差未能出席

【备查文件目录】

文件存放地点	湖北视纪印象科技股份有限公司董事会办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件正本及公告的原稿 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的财务报表 3. 公司第三届董事会第十次会议决议、第四届监事会第五次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北视纪印象科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hubei Visimpact Technology Co., Ltd.
证券简称	视纪印象
证券代码	833529
法定代表人	林际军
办公地址	武汉市武昌区友谊大道特1号广达大厦写字楼16-19楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	何雪晴
是否通过董秘资格考试	是
电话	027-88992288
传真	027-88878815
电子邮箱	sjyx@visimpact.cn
公司网址	http://www.visimpact.cn/
联系地址及邮政编码	武汉市武昌区友谊大道特1号广达大厦写字楼18楼, 邮编 430000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	湖北视纪印象科技股份有限公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年9月6日
挂牌时间	2015年9月22日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-I65 软件和信息技术服务业-I651 软件开发-I6510 软件开发
主要产品与服务项目	基于自主研发的各类智慧城市应用平台系统, 为客户提供智慧社区、智慧旅游、智慧展厅、智能信息化等细分领域的整体解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	89,234,652
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91420106666756437U	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	武汉市武昌区友谊大道特1号广达大厦写字楼16-19楼	否
注册资本（元）	89,234,652	是

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路99号保利广场A座37楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	未经审计

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司监事会于2018年8月1日收到监事、监事会主席王震林先生递交的辞职报告，在选举出新任监事、监事会主席之日起辞职生效。截止半年报披露日，王震林先生仍在履行监事会主席职务。

2018年8月3日，张辉德、林际军二人本着自愿、平等、诚实信用等原则，经充分友好协商，一致同意解除《一致行动协议》，并签署了《一致行动协议之解除协议》。本次解除一致行动协议暨实际控制人变更后，公司无实际控制人，林际军仍为公司董事长，张辉德仍为公司董事，不会对公司的日常经营活动产生重大不利影响，也未引起公司管理层的变动，公司仍具有独立经营的能力。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,981,298.97	33,496,216.02	-10.49%
毛利率	36.83%	45.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,405,005.12	797,937.54	-276.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,774,077.69	162,468.33	-1,191.95%
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）	-0.61%	0.37%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-0.77%	0.07%	-
基本每股收益	-0.02	0.02	-200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	251,816,311.04	253,635,477.16	-0.72%
负债总计	23,546,110.12	23,876,984.03	-1.39%
归属于挂牌公司股东的净资产	228,070,030.47	229,475,035.59	-0.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	5.14	-50.19%
资产负债率（母公司）	8.25%	8.30%	-
资产负债率（合并）	9.35%	9.41%	-
流动比率	795.00%	785.00%	-
利息保障倍数	-0.22	42.27	-

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	-578,240.49	-2,705,842.17	78.63%
应收账款周转率	0.35	0.64	-
存货周转率	2.48	3.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.72%	-5.10%	-

营业收入增长率	-10.49%	-36.98%	-
净利润增长率	-303.92%	-96.11%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	89,234,652	44,617,326	100.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

1、主要会计政策变更说明

公司依据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，调整并重述了公司财务报表格式，调整后的财务报表与 2017 年期末数及同期数据差异如下：

(1)、资产负债表无影响。

(2)、损益表影响：

①对合并损益表影响：

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	7,577,655.79	7,125,195.41	5,333,683.29	3,991,978.91
研发费用	-	452,460.38	-	1,341,704.38
累计影响数	7,577,655.79	7,577,655.79	5,333,683.29	5,333,683.29

②对损益表影响：

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	4,493,216.95	4,234,428.97	4,488,183.51	3,204,946.28
研发费用		258,787.98		1,283,237.23
累计影响数	4,493,216.95	4,493,216.95	4,488,183.51	4,488,183.51

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

依据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业为“信息技术——软件与服务——信息技术服务”，代码为17101110；根据中国证监会2012年10月26日颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为信息传输、软件和信息技术服务业（I）中的软件和信息技术服务业（I65）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为软件和信息技术服务业（I65）。公司所处行业为“I65软件和信息技术服务业”中的“I6510 软件开发”，在应用领域方面属于智慧城市服务行业。公司主营业务为：基于自主研发的各类智慧城市应用平台系统，为客户提供智慧社区、智慧旅游、智慧展厅、智能信息化等细分领域的整体解决方案。

公司定位于智慧城市综合运营商，具备平台设计、软件制作、数字化展览展示、内容创意的综合能力。目前，公司以自主研发的各类智慧城市应用平台系统为核心竞争力及业务切入点，承接智慧社区、智慧旅游、智慧展厅、智能信息化等四大业务领域的系统软件工程，为客户提供专业化、个性化的整体解决方案及运营服务。

公司业务立足于智慧城市服务领域，作为领先的区域型智慧城市应用与地理信息服务提供商，基于自主研发的三维可视化的监管平台、社区综合服务平台、智慧展厅一体化解决方案及智慧旅游综合信息平台等服务内容，为客户提供系统解决方案，满足不同类型客户的多种不同需求。

公司采用“创意+设计+研发+制作+运营”的商业模式。目前公司业务以项目为导向，营销部门获取市场信息后，针对项目内容，联合相应的事业部进行项目分析、评估。项目通过评估、予以立项后，事业部根据项目方的需求，出具项目策划、创意、设计等整体解决方案，并提交业主方进行审核。

公司集信息化咨询设计、软件开发为一体，开发出具有针对性、实用性和高效性的优质智慧城市行业应用解决方案，在客户现场通过标准化的工程实施方案将软件产品进行部署和实施。同时根据客户的需求情况，将硬件设备和相关软件进行系统集成，以满足不同行业客户对于信息管理和信息化建设的个性化需求。在后期，公司为客户持续提供技术维护、软件和系统升级以及后续开发等相关服务。

报告期内及报告期末至披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司资产总额达到 25,181.63 万元，较上年期末减少 0.72%；净资产总额达到 22,827.02 万元，较上年期末减少 0.65%；经营性现金流净额-57.82 万元，较上年同期增加 212.76 万元；实现营业收入 2,998.13 万元，较上年同期减少 10.49%；实现归属于挂牌公司股东的净利润-140.50 万元，较上期减少 276.08%。

报告期内，公司在与原有客户继续深入合作的同时，公司不断开拓新的客户群体，凭借公司强大的人才、品牌与丰富的产品和服务，公司已顺利完成业务调整期并已基本克服了调整期带来的不利影响。报告期内，公司核心团队、关键技术、供应商、客户和销售渠道均保持稳定不变。

报告期内，公司围绕战略发展的规划和年度经营目标，始终坚持以安全信息化建设创新为主，业务聚焦于智慧安全领域，将数据可视化与人工智能技术融合应用，满足多行业的安全保障，为用户提供创新、有效、便捷的安全预警、安全管控和分析决策工具。从物联网技术到大数据分析、从虚拟现实到人工智能、从公共安全到军事防务，视纪印象通过创新的应用设计与技术融合，不仅满足传统安全监管工作在“可感、可视、可控”上的信息化要求，更以“先期预警、仿真重构、智能分析”的特色切合安全监管工作的智能化发展趋势，助力军队、政府和行业用户更科学、更便捷的保障国家安全、公共安全、

生产安全。

安全可视化业务属于行业蓝海但同时也暂时处于边缘产品状态，市场成熟和规模化尚需公司更大力度的培育和投入。2018年年初以来，公司已达成了一定的销售，同时形成了一定的储备项目和潜在合同，处于跟进状态中，有望年内实现。总体上本期收入与上年同期有所下滑但幅度不大，可预期收入比上年同期看好。报告期内内公司商业模式、营销模式、成本结构等影响收入的因素与上期相比相对保持稳定，并继续趋向优化和成熟。

报告期内，公司现有客户群体中政府机关、企事业单位所占比例较往期所占的比例更大，资金来源中财政资金的比重更大。公司所涉业务项目的建设周期一般为数月，考虑到项目建设的相关审验手续和财务/财政支付手续等因素，项目一般的收款周期在数月至一年不等。因此在报告期内，因部分项目尚未完结而存在一定的客户回款滞后于项目资金投入的客观情况，这也侧面导致了本期内毛利率有所下降的窗口性现象。

报告期内，公司两笔大额对外借款形成的其他应收款计提了约 230 万资产减值损失，综合因素使本期利润呈现较大幅度下滑。但由于本期成本管理的措施已初见成效，三项费用下降幅度显著达到 48%，如剔除应收款计提因素，本期的资金投入产出比相比上年同期更好。

报告期内，公司根据ISO9001质量管理体系、ISO14001环境管理体系和OHSAS18001职业健康安全管理体系的要求，建立完善公司内部管理体系。

综上所述，报告期内公司经营的多数决定性内外部因素并未发生显著变化，公司商业模式、核心团队、关键技术、供应商、客户和销售渠道均保持稳定不变，公司综合创收能力、获利能力保持良好。但由于客户对象、收入来源等因素发生轻微变化，造成了报告期内回款较少、成本比重增大的窗口性现象。从全年预期来看，随着业务项目、收款手续的全周期完成，该不利影响将被消除，有望从下半年开始保持稳健增长。

三、 风险与价值

1. 知识产权保护风险

作为典型的知识和技术密集型产品，软件产品的开发借助大量的高级专业人才和资本投入，因此，产品具有高附加值，同时产品形态和内容复制相对简单，容易产生盗版现象。虽然我国不断加强对包括软件产品在内的知识产权保护力度，但从整体上看，我国在知识产权保护方面的意识仍需加强，对于软件产品知识产权的保护机制仍有待完善。

应对措施：公司对过往的著作权已经有较高的知识产权保护意识，未来将更加积极地对各项商标、专利及著作权的权利进行申请，维护自身的合法权益。同时对为公司员工建立权利保护意识，使公司员工在与客户进行商业合作时有意识地对公司机密进行保护，从而防止公司利益受到损害风险。

2. 核心技术人员流失的风险

由于公司产品的主营业务技术含量较高，对于从业人员的专业技术能力和实践经验要求较高，尤其是核心技术产品的研发，因此，核心技术人员对于公司至关重要。但软件开发和服务行业人才竞争激烈，流动性大，如果公司未采取激励、稳定及不断充实人才的有效措施，公司将面临一定的人才外流风险，从而对公司的稳定运营产生一定影响。

应对措施：公司已建立完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员措施，包括提高核心技术人员福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，尽可能提升员工的归属感，降低人才流失风险。

3. 税收优惠政策变动风险

2013-2017年，公司享受动漫企业及软件企业“两免三减半”政策，2013年、2014年度免征企业所得税，2015年-2017年减半征收企业所得税。2015年公司开始缴纳企业所得税，这在一定程度上提高了公司的综合税收成本，从2018年起公司享受动漫企业及软件企业“两免三减半”政策结束，公司2018年

开始享受高新技术企业税收优惠政策，减按 15% 的税率征收企业所得税，同时对公司盈利能力以及经营活动现金流产生一定的不利影响。

应对措施：一方面，公司积极应对可能存在的税收优惠政策变动，及时调整项目预算以及资金计划，以应对可能带来的税金支付现金金额增加，另一方面，公司仍将利用自身行业、技术优势，积极争取各类税收优惠，并做好税收筹划，合法合理控制自身的综合税收成本。

4. 知识产权投资风险

报告期内,为提高公司核心竞争力,公司投入大量资金进行系统平台的开发,形成了数量众多的知识产权。截至 2018 年 6 月 30 日,公司账面无形资产及开发成本合计金额为 3962.39 万元,占公司资产总额的比例为 15.74%。虽然上述知识产权在报告期内得到了广泛的应用,但仍有可能在未来期间因技术进步、市场变化等原因无法实现预期价值,导致无形资产减值。截至 2018 年 6 月 30 日,公司账面无形资产及开发成本合计占资产总额的比例较上年期末下降了 7.52%。

应对措施：公司对知识产权投资执行了严格的立项标准，并规定了较高的批准决策层面，尽量避免可能存在的投资决策失误，同时，对于已投入或已完工的系统平台，公司将积极把握市场主动权，进一步加大营销力度，以提高其使用效率。

5. 应收账款流动性风险

公司部分项目受项目周期、高信用等级客户较为强势以及公司定价策略的影响，导致回款周期相对较长，虽然不存在实质性的违约风险，但会导致公司应收账款余额在偏高的水平，进而对公司经营活动现金流产生潜在的不利影响。

应对措施：1、公司将加强应收账款管理，定期分析应收账款构成情况，加大催款力度以提高应收账款回款速度；2、通过整合现有资源及开拓市场的方式扩大业务规模，增强自身盈利能力，努力提高公司创造现金流的能力；3、通过拓宽自身融资渠道，来进一步稳定公司现金流，并通过专款专用等管理方式，采用有效的控制方法，提高借入资金的使用效率。

四、 企业社会责任

公司遵循以健康、人本、进取的理念，大力实践技术创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节、二、(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格）

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否公司的关联方
武汉智物互联科技有限公司	2018年1月1日-2018年12月31日	0.00	42,905,988.00	16,858,000.00	26,047,988.00	4.35%	否
武汉中天一业文化传媒有限公司	2018年1月1日-2	0.00	35,000,000.00	15,000,000.00	20,000,000.00	4.35%	否

公司	018年 12月 31日						
总计	-		77,905,988.00	31,858,000.00	46,047,988.00	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2018年公司分别向武汉智物互联科技有限公司（以下简称“智物互联”）、武汉中天一业文化传媒有限公司（以下简称“中天一业”）支付借款42,905,988.00元、35,000,000.00元。截止2018年6月30日，该两家公司共归还借款31,858,000.00元，上述对外借款事件并未对公司和其他股东的利益造成重大损害。为进一步规范公司治理，切实保护公司资金安全，最大程度保障投资者利益，公司将尽快收回该借款，并补充审议该事项。

2017年公司分别向智物互联、中天一业支付借款34,113,400.00元、32,886,600.00元。截止2017年12月31日，借款已全部收回，公司在第二届董事会第十次会议补充审议该事项。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
林际军	-	10,000,000.00	是	2017年12月 15日	2017-058

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：

公司董事长林际军先生为公司向武汉农村商业银行股份有限公司提供股权质押担保和个人连带责任担保，担保期限为2017年12月14日至2018年12月14日，交易金额10,000,000.00，临时报告披露时间为2017年12月15日。此次偶发性关联交易为关联方为支持公司发展，无偿提供以上担保，并且这些贷款有助于公司业务发展，对公司有积极影响。

（三） 承诺事项的履行情况

一、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司直接股东张辉德、林际军、何亚坤、马洪忠、别俊俊、陈桥虎、叶永青，以及石河子市睿德信瀚腾股权投资合伙企业（有限合伙）、上海博宁米奥投资中心（有限合伙）的所有合伙人涉及的间接股东承诺：自公司于全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起，本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为本人挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

2、若上述股份发生资本公积转增股本、派送股票红利等使股份数量发生变动的事项，上述股份数量相应调整；

3、本人承诺，在上述承诺期内，若违反承诺通过全国中小企业股份转让系统的二级市场减持视纪印象股份，减持股份的全部所得将上缴视纪印象所有，并承担由此引发的一切法律责任。

截止报告期末，承诺人均严格遵守上述承诺。

（四） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况√适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 25 日	-	-	10

2、报告期内的利润分配预案 适用 不适用**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：**√适用 不适用

2018 年 5 月 9 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过公司 2017 年年度权益分派方案，并于 2018 年 5 月 25 日完成权益分派。公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 44,617,326 股为基数，向全体股东每 10 股转增 10 股。权益分派前本公司总股本为 44,617,326 股，权益分派后总股本增至 89,234,652 股。本次权益分派权益登记日为 2018 年 5 月 24 日，除权除息日为 2018 年 5 月 25 日。本次权益分派对象为截止 2018 年 5 月 24 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的本公司全体股东。本次所转股于 2018 年 5 月 25 日直接计入股东证券账户。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	29,365,110	65.82%	29,365,110	58,730,220	65.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,552,121	7.96%	-3,552,121	0	0.00%	
	董事、监事、高管	499,950	1.12%	4,055,071	5,387,142	6.03%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,252,216	34.18%	15,252,216	30,504,432	34.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,752,366	30.82%	13,752,366	27,504,732	30.82%	
	董事、监事、高管	1,499,850	3.36%	1,499,850	2,999,700	3.36%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		44,617,326	-	44,617,326	89,234,652	-	
普通股股东人数							173

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	林际军	8,756,287	8,756,287	17,512,574	19.63%	13,134,432	4,378,142
2	张辉德	8,548,200	5,828,200	14,376,400	16.11%	14,370,300	6,100
3	太仓长三角股权投资中心(有限合伙)	2,714,283	2,714,283	5,428,566	6.08%	0	5,428,566
4	肖小红	1,184,000	2,984,000	4,168,000	4.67%	0	4,168,000
5	吴立毅	1,624,000	2,544,000	4,168,000	4.67%	0	4,168,000
6	黄自动	1,739,000	1,739,000	3,478,000	3.90%	0	3,478,000
7	马洪忠	1,445,000	1,445,000	2,890,000	3.24%	0	2,890,000
8	天风证券股份有限公司	1,360,800	1,360,800	2,721,600	3.05%	0	2,721,600
9	何亚坤	1,337,600	1,337,600	2,675,200	3.00%	2,006,400	668,800
10	嘉兴山楂树茂实股权投资合伙企业(有限合伙)	1,176,470	1,176,470	2,352,940	2.64%	0	2,352,940

合计	29,885,640	29,885,640	59,771,280	66.99%	29,511,132	30,260,148
----	------------	------------	------------	--------	------------	------------

前十名股东间相互关系说明：

2015年3月20日，为保持对公司的控制权，公司股东张辉德与林际军签署了《一致行动协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动。2018年3月20日，双方所签署的《一致行动协议》到期之后，公司股东张辉德与林际军没有续签新的协议。2018年8月3日，股东张辉德与林际军签署了《一致行动协议之解除协议》，双方解除一致行动关系，双方在公司重大决策方面不再保持一致行动关系，各自按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定依照自己的意愿独立发表意见和行使投票权，行使各项权利，履行相关义务。

除上述披露的关联关系外，股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的关联关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

2015年3月20日，为保持对公司的控制权，公司股东张辉德与林际军签署了《一致行动协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动。2018年3月20日，双方所签署的《一致行动协议》到期之后，公司股东张辉德与林际军没有续签新的协议。2018年8月3日，股东张辉德与林际军签署了《一致行动协议之解除协议》，双方解除一致行动关系，双方在公司重大决策方面不再保持一致行动关系，各自按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定依照自己的意愿独立发表意见和行使投票权，行使各项权利，履行相关义务。《一致行动协议》失效后，公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

2015年3月20日，为保持对公司的控制权，公司股东张辉德与林际军签署了《一致行动协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动。2018年3月20日，双方所签署的《一致行动协议》到期之后，公司股东张辉德与林际军没有续签新的协议。2018年8月3日，股东张辉德与林际军签署了《一致行动协议之解除协议》，双方解除一致行动关系，双方在公司重大决策方面不再保持一致行动关系，各自按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定依照自己的意愿独立发表意见和行使投票权，行使各项权利，履行相关义务。《一致行动协议》失效后，公司无实际控制人。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
林际军	董事长	男	1978.05.19	高中	2017.09.04-2020.09.03	是
陈桥虎	副董事长	男	1974.03.13	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
张辉德	董事	男	1969.11.25	高中	2017.09.04-2020.09.03	否
何亚坤	董事	男	1976.02.29	本科	2017.09.04-2020.09.03	否
肖学鹏	董事	男	1972.07.14	本科	2017.09.04-2020.09.03	否
王震林	监事会主席	男	1982.02.16	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
潘传奇	监事	男	1985.05.09	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
江山	监事	男	1988.02.28	大专	2017.09.04-2020.09.03	是
胡海云	总经理	男	1974.10.15	大专	2017.09.04-2020.09.03	是
彭飞翔	副总经理	男	1963.07.10	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
李效	财务总监	男	1978.04.03	硕士	2017.09.04-2020.09.03	是
何雪晴	董事会秘书	女	1990.09.29	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人亦无关联关系。

(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
林际军	董事长	8,756,287	8,756,287	17,512,574	19.63%	0
陈桥虎	副董事长	662,220	665,180	1,327,400	1.49%	0
张辉德	董事	8,548,200	5,828,200	14,376,400	16.11%	0
何亚坤	董事	1,337,600	1,337,600	2,675,200	3.00%	0
合计	-	19,304,307	16,587,267	35,891,574	40.23%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
肖学鹏	董事	离任	无	个人原因离职，但因尚未选举出新任董事，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，肖学鹏先生辞去公司董事职务的申请将在公司股东大会选举出新的董事上任之后生效，在股东大会选举的新的董事就任前，肖学鹏先生仍应当按相关规定履行其董事职责。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术研发	36	22
综合运营	16	12
生产人员	25	19
市场营销	23	16
财务管理	5	6
员工总计	105	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	4	3
本科	66	41
专科	31	26
专科以下	2	3
员工总计	105	75

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司实行人性化的管理制度，营造宽松、奋进、和谐的工作环境，同时为员工提供充足保障。为此，公司建立了科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度。同时，公司依法为员工缴纳社会保险和住房公积金，员工享有商业保险、定期体检、节日慰问、年节福利、婚丧关怀等企业福利政策。

2、员工培训计划

公司的培训计划分为：新员工培训、技能培训和专题培训等，每年按照年初制定的培训计划开展培训工作，培训过程中注重实效，从企业内部和外部挖掘培训资源，一方面通过内部讲师、内部研讨、外训内化分享等形式，传承优秀的实践经验；另一方面，通过外部资源整合，有计划吸收外部的先进工作理念和工作方法，以开阔企业视野，提升整体的工作水平。同时人事部门还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的双赢共进。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司监事会于2018年8月1日收到监事、监事会主席王震林先生递交的辞职报告，在选举出新任监事、监事会主席之日起辞职生效。截止半年报披露日，王震林先生仍在公司履行监事会主席职责。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	30,460,392.72	75,927,531.41
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(二)	77,748,124.46	73,703,661.73
预付款项	五、(三)	10,677,900.33	12,064,433.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(四)	45,444,262.90	2,002,364.59
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	8,504,126.44	6,752,233.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		119,476.88	3,583.89
流动资产合计		172,954,283.73	170,453,808.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(六)	36,000,000.00	36,000,000.00
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、(七)	2,047,895.19	2,759,128.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	30,952,188.44	35,888,526.13

开发支出	五、(九)	8,671,697.93	7,286,046.39
商誉			
长期待摊费用	五、(十)	98,142.51	155,864.97
递延所得税资产	五、(十一)	1,092,103.24	1,092,103.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		78,862,027.31	83,181,668.92
资产总计		251,816,311.04	253,635,477.16
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	10,000,000.00	8,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十三)	7,812,883.75	6,856,318.39
预收款项			449,056.60
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十四)	1,598,522.18	1,240,725.80
应交税费	五、(十五)	516,837.23	3,607,028.80
其他应付款	五、(十六)	1,827,866.96	1,053,854.44
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		21,756,110.12	21,706,984.03
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			
预计负债			
递延收益	五、(十七)	1,790,000.00	2,170,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,790,000.00	2,170,000.00
负债合计		23,546,110.12	23,876,984.03

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	89,234,652.00	44,617,326.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十九）	3,315,291.92	47,932,617.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十）	14,211,242.52	14,211,242.52
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十一）	121,308,844.03	122,713,849.15
归属于母公司所有者权益合计		228,070,030.47	229,475,035.59
少数股东权益		200,170.45	283,457.54
所有者权益合计		228,270,200.92	229,758,493.13
负债和所有者权益总计		251,816,311.04	253,635,477.16

法定代表人：林际军

主管会计工作负责人：李效

会计机构负责人：李效

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		30,262,875.84	72,699,666.44
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			
应收票据及应收账款	十一、（一）	74,423,223.71	68,903,218.51
预付款项		10,429,070.83	10,929,063.23
其他应收款	十一、（二）	41,427,489.75	1,115,026.77
存货		5,599,738.76	5,366,664.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		162,142,398.89	159,013,639.08
非流动资产：			
可供出售金融资产		36,000,000.00	36,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	16,578,003.00	16,578,003.00
投资性房地产			
固定资产		1,644,683.68	2,248,052.81
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,285,773.32	35,132,247.33
开发支出		7,262,250.82	5,894,379.09
商誉			
长期待摊费用		23,117.67	30,823.59
递延所得税资产		996,014.27	996,014.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		92,789,842.76	96,879,520.09
资产总计		254,932,241.65	255,893,159.17
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	8,500,000.00
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			
应付票据及应付账款		5,882,806.76	4,565,081.40
预收款项			449,056.60
应付职工薪酬		1,131,451.18	927,625.47
应交税费		505,339.50	3,455,184.27
其他应付款		1,713,979.82	1,163,839.45
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		19,233,577.26	19,060,787.19
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			
预计负债			
递延收益		1,790,000.00	2,170,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,790,000.00	2,170,000.00
负债合计		21,023,577.26	21,230,787.19
所有者权益：			
股本		89,234,652.00	44,617,326.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,315,294.92	47,932,620.92

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,211,242.52	14,211,242.52
一般风险准备			
未分配利润		127,147,474.95	127,901,182.54
所有者权益合计		233,908,664.39	234,662,371.98
负债和所有者权益合计		254,932,241.65	255,893,159.17

法定代表人：林际军

主管会计工作负责人：李效

会计机构负责人：李效

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,981,298.97	33,496,216.02
其中：营业收入	五、(二十二)	29,981,298.97	33,496,216.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		31,372,373.61	32,437,054.35
其中：营业成本		18,940,507.31	18,359,503.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十三)	124,867.02	36,686.20
销售费用	五、(二十四)	2,646,224.33	6,475,395.02
管理费用	五、(二十五)	3,903,312.62	7,125,195.41
研发费用		430,220.81	452,460.38
财务费用	五、(二十六)	383,974.00	110,861.93
资产减值损失	五、(二十七)	4,943,267.52	-123,048.22
加：其他收益		480,000.00	
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			

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二十八）	20,698.64	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-890,376.00	1,059,161.67
加：营业外收入	五、（三十）	500,000.00	726,250.54
减：营业外支出	五、（三十一）	74,186.50	0.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-464,562.50	1,785,412.20
减：所得税费用	五、（三十二）	1,023,729.71	1,055,553.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,488,292.21	729,858.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-		
1. 持续经营净利润		-1,488,292.21	729,858.44
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-		
1. 少数股东损益		-83,287.09	-68,079.10
2. 归属于母公司所有者的净利润		-1,405,005.12	797,937.54
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,488,292.21	729,858.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,405,005.12	797,937.54
归属于少数股东的综合收益总额		-83,287.09	-68,079.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	0.02
（二）稀释每股收益			

法定代表人：林际军

主管会计工作负责人：李效

会计机构负责人：李效

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、(四)	29,538,898.05	32,622,876.72
减：营业成本	十一、(四)	18,595,661.16	17,800,396.57
税金及附加		121,241.26	27,820.59
销售费用		2,536,450.03	5,766,998.38
管理费用		3,283,547.06	4,234,428.97
研发费用		430,220.81	258,787.98
财务费用		379,525.90	107,706.89
其中：利息费用		379,788.90	
利息收入		-6,509.25	
资产减值损失		4,861,109.63	-95,675.28
加：其他收益		480,000.00	
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,698.64	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-168,159.16	4,522,412.62
加：营业外收入		500,000.00	726,166.66
减：营业外支出		69,751.69	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		262,089.15	5,248,579.28
减：所得税费用		1,015,796.74	1,087,158.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-753,707.59	4,161,420.82
（一）持续经营净利润		-753,707.59	4,161,420.82
（二）终止经营净利润			
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		-753,707.59	4,161,420.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	0.09
（二）稀释每股收益			

法定代表人：林际军

主管会计工作负责人：李效

会计机构负责人：李效

(五) 合并现金流量表

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		25,072,078.21	26,076,019.48
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,572,967.75	940,186.39
经营活动现金流入小计		28,645,045.96	27,016,205.87
购买商品、接受劳务支付的现金		15,866,136.74	8,234,962.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,450,632.10	9,972,570.67
支付的各项税费		5,243,207.07	3,111,196.51
支付其他与经营活动有关的现金		3,663,310.54	8,403,318.85
经营活动现金流出小计		29,223,286.45	29,722,048.04
经营活动产生的现金流量净额		-578,240.49	-2,705,842.17
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		75,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金		31,858,000.00	
投资活动现金流入小计		31,933,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,121.30	1,407,211.33
投资支付的现金			20,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		77,905,988.00	
投资活动现金流出小计		77,942,109.30	21,407,211.33
投资活动产生的现金流量净额		-46,009,109.30	-21,407,211.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			245,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,500,000.00	
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		1,500,000.00	245,000.00
偿还债务支付的现金			13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		379,788.90	254,293.75
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		379,788.90	13,254,293.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,120,211.10	-13,009,293.75
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		-45,467,138.69	-37,122,347.25
加：期初现金及现金等价物余额		75,927,531.41	97,130,487.23
六、期末现金及现金等价物余额		30,460,392.72	60,008,139.98

法定代表人：林际军 主管会计工作负责人：李效 会计机构负责人：李效

(六) 母公司现金流量表

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		22,997,056.02	23,739,979.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,740,063.30	463,528.80
经营活动现金流入小计		25,737,119.32	24,203,508.28
购买商品、接受劳务支付的现金		14,438,112.84	6,452,293.01
支付给职工以及为职工支付的现金		4,243,730.91	7,824,404.71
支付的各项税费		4,999,735.49	2,860,914.13
支付其他与经营活动有关的现金		3,253,432.48	6,726,686.13
经营活动现金流出小计		26,935,011.72	23,864,297.98

经营活动产生的现金流量净额		-1,197,892.40	339,210.30
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		75,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		31,858,000.00	
投资活动现金流入小计		31,933,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,121.30	943,281.33
投资支付的现金			20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			3,471,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		74,255,988.00	
投资活动现金流出小计		74,292,109.30	24,414,281.33
投资活动产生的现金流量净额		-42,359,109.30	-24,414,281.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,500,000.00	
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		1,500,000.00	
偿还债务支付的现金			13,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		379,788.90	254,293.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		379,788.90	13,254,293.75
筹资活动产生的现金流量净额		1,120,211.10	-13,254,293.75
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		-42,436,790.60	-37,329,364.78
加：期初现金及现金等价物余额		72,699,666.44	96,401,954.67
六、期末现金及现金等价物余额		30,262,875.84	59,072,589.89

法定代表人：林际军

主管会计工作负责人：李效

会计机构负责人：李效

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	√是 □否	三（二十）
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

1、 会计政策变更

公司依据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，调整并重述了公司财务报表格式，调整后的财务报表与 2017 年期末数及同期数据差异如下：

(1)、 资产负债表无影响。

(2)、 损益表影响：

①对合并损益表影响：

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	7,577,655.79	7,125,195.41	5,333,683.29	3,991,978.91
研发费用		452,460.38		1,341,704.38

累计影响数	7,577,655.79	7,577,655.79	5,333,683.29	5,333,683.29
-------	--------------	--------------	--------------	--------------

②对损益表影响：

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	4,493,216.95	4,234,428.97	4,488,183.51	3,204,946.28
研发费用		258,787.98		1,283,237.23
累计影响数	4,493,216.95	4,493,216.95	4,488,183.51	4,488,183.51

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更。

二、 报表项目注释

湖北视纪印象科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

湖北视纪印象科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名武汉四方木易数码图象科技开发有限责任公司，于2007年9月6日成立，在武汉市工商行政管理局取得注册号为91420106666756437U的企业法人营业执照。

注册地址：武昌区友谊大道特1号广达大厦写字楼16-19楼

注册资本：人民币捌仟玖佰贰拾叁万肆仟陆佰伍拾贰元

法定代表人：林际军

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

经营范围：多媒体软硬件、动漫及动漫衍生品、数码视频研发、设计及批零兼营；房屋建筑装饰工程、园林景观工程、展览展示工程、建筑智能化、弱电系统工程、机电安装工程、设计、施工；虚拟现实、智慧城市、智慧旅游、游戏软件研发与设计；计算机软硬件、网络

工程、系统集成设备研发与批零兼营；文化艺术咨询服务；影视作品策划；电子及工业控制产品研发、设计与批零兼营；三维动效制作；互动控制系统研发、设计、集成和批零兼营；信息技术咨询；档案整理；为用户提供数据处理服务；安防工程设计与施工。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于 2018 年 8 月 20 日经董事会批准报出。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况、2018 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具

作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

子公司名称	持股比例	是否纳入合并范围	
		2018.06.30	2017.12.31
武汉视纪印象数字科技有限公司	100%	是	是
厦门视纪印象科技有限公司	100%	是	是
广东视纪印象智能科技有限公司	100%	是	是
山西视纪印象科技有限公司	71%	是	是
湖北视纪印象数据信息技术有限责任公司	51%	是	是

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的

长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，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，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%,反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项 账面余额在 500.00 万以上的 款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项,公司单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的,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,并据此计提相应的坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	对单项金额重大并单独测试未发生减值的应收款项和单项金额不重大的应收款项,以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	100	100

(十) 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、周转材料、委托加工

材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持

有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公设备及设施	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生

的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照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。

对于公司的系统设计开发项目收入确认原则具体说明如下：公司的产品完工后由客户对产品进行验收并出具验收单，验收合格代表公司产品风险的真正转移。依据企业会计准则的有关规定并结合公司的实际经营特点，公司系统设计开发项目销售以验收合格作为收入确认时点。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比），在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，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。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(十八) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)，主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算

相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

公司依据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，调整并重述了公司财务报表格式，调整后的财务报表与 2017 年期末数及同期数据差异如下：

(1)、资产负债表无影响。

(2)、损益表影响：

①对合并损益表影响：

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	7,577,655.79	7,125,195.41	5,333,683.29	3,991,978.91
研发费用		452,460.38		1,341,704.38
累计影响数	7,577,655.79	7,577,655.79	5,333,683.29	5,333,683.29

②对损益表影响：

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
管理费用	4,493,216.95	4,234,428.97	4,488,183.51	3,204,946.28
研发费用		258,787.98		1,283,237.23
累计影响数	4,493,216.95	4,493,216.95	4,488,183.51	4,488,183.51

2、主要会计估计变更说明

本公司在报告期内无会计估计变更。

四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、16%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2%、1.5%
所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：湖北视纪印象科技股份有限公司 2018 年度企业所得税率为 15%；公司的子公司所得税率为 25%。

(二)重要税收优惠及批文

湖北视纪印象科技股份有限公司公司于 2016 年 12 月 13 日复审通过获得新的高新技术企业证书，编号为 GR201642000290，有效期三年，2018 年度减按 15%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	2,137.50	2,137.50
银行存款	30,458,255.22	75,925,393.91
合计	30,460,392.72	75,927,531.41

(二)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	88,469,158.41	100.00	10,721,033.95	12.12%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	88,469,158.41	100.00	10,721,033.95	12.12%

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	81,807,810.07	100.00	8,104,148.34	9.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	81,807,810.07	100.00	8,104,148.34	9.91

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	56,211,879.37	5.00	2,810,593.97	59,212,917.89	5.00	2,960,645.89
1至2年	23,557,729.24	10.00	2,355,772.92	17,206,576.02	10.00	1,720,657.60
2至3年	4,492,689.64	30.00	1,347,806.89	2,807,816.16	30.00	842,344.85
3年以上	4,206,860.16	100.00	4,206,860.16	2,580,500.00	100.00	2,580,500.00
合 计	88,469,158.41		10,721,033.95	81,807,810.07		8,104,148.34

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
山东莱钢建设有限公司	非关联方	12,119,800.00	13.70%	793,490.00
中核三鑫建设工程有限公司	非关联方	10,687,770.27	12.08%	1,061,984.57
武汉研讯科技有限公司	非关联方	9,579,950.61	10.83%	478,997.53
咸宁市民政局	非关联方	8,522,910.00	9.63%	426,145.50
中航荆门爱飞客发展有限责任公司	非关联方	6,460,000.00	7.30%	323,000.00
合 计	——	47,370,430.88	53.54%	3,083,617.60

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,234,042.33	30.29	4,520,785.23	37.48
1至2年	1,713,128.00	16.04	5,535,748.00	45.88
2至3年	5,167,830.00	48.40	1,610,900.00	13.35
3年以上	562,900.00	5.27	397,000.00	3.29
合 计	10,677,900.33	100.00	12,064,433.23	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
福建北斗森林科技有限公司	1,770,000.00	2至3年	未到结算期
武汉富华百姓装饰工程有限公司	1,424,730.00	2至3年	未到结算期
福建润土电子商务股份有限公司	1,200,000.00	2至3年	未到结算期
合 计	4,394,730.00	——	——

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
武汉富华百姓装饰工程有限公司	非关联方	2,269,730.00	21.26
湖北视界文旅数字科技有限公司	非关联方	2,261,969.40	21.18
福建北斗森林科技有限公司	非关联方	1,770,000.00	16.58
武汉市文和建筑装饰工程有限公司	非关联方	1,289,200.00	12.07
福建润土电子商务股份有限公司	非关联方	1,200,000.00	11.24
合 计	——	8,790,899.40	82.33

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	48,018,966.50	100.00	2,574,703.59	5.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	48,018,966.50	100.00	2,574,703.59	5.36

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,250,686.28	100.00	248,321.69	11.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,250,686.28	100.00	248,321.69	11.03

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	46,970,861.25	5.00	2,348,543.06	1,359,338.78	5.00	67,966.94
1至2年	441,355.25	10.00	44,135.53	467,447.50	10.00	46,744.75
2至3年	606,750.00	30.00	182,025.00	414,700.00	30.00	124,410.00
3年以上	0.00	100.00	0.00	9,200.00	100.00	9,200.00
合计	48,018,966.50		2,574,703.59	2,250,686.28		248,321.69

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	286,313.54	883,366.13
保证金/押金	1,588,497.98	891,380.20
代扣代缴	20,908.88	22,454.05
往来款	75,258.10	453,485.90
借款	46,047,988.00	
合计	48,018,966.50	2,250,686.28

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
武汉智物互联科技有限公司	非关联方	借款	26,047,988.00	1年以内	54.25	1,302,399.40
武汉中天一业文化传媒有限公司	非关联方	借款	20,000,000.00	1年以内	41.65	1,000,000.00
广州城市信息研究所有限公司	非关联方	往来款	360,000.00	1至2年	0.75	36,000.00
厦门理工学院	非关联方	保证金	336,400.00	2至3年	0.70	100,920.00
武汉市公共交通集团有限责任公司物业公司	非关联方	保证金	202,050.00	2至3年	0.42	60,615.00
合计	——	——	46,946,438.00	——	97.77	2,499,934.40

(五) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	8,504,126.44		8,504,126.44	6,752,233.39		6,752,233.39
合计	8,504,126.44		8,504,126.44	6,752,233.39		6,752,233.39

(六) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产分项列示

项 目	期末余额	年初余额
1、以成本计量的可供出售金融资产权益工具投资	36,000,000.00	36,000,000.00
合 计	36,000,000.00	36,000,000.00

2、以成本计量的权益工具投资明细

项目（被投资单位）	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	减值准备
权益工具投资					
1.厦门南鹏电子有限公司	16,000,000.00		16,000,000.00	10.00	
2.山东联科云计算股份有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	13.75	
合 计	36,000,000.00		36,000,000.00	—	

(七) 固定资产

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及设施	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,799,377.39	5,051,982.92	2,554,702.27	9,406,062.58
2.本期增加金额				
(1) 购置				
3.本期减少金额	144,122.81			144,122.81
(1) 处置或报废	144,122.81			144,122.81
4.期末余额	1,655,254.58	5,051,982.92	2,554,702.27	9,261,939.77
二、累计折旧				
1.期初余额	714,453.61	3,940,182.08	1,992,298.70	6,646,934.39
2.本期增加金额	210,019.88	265,069.89	183,298.18	658,387.95
(1) 计提	210,019.88	265,069.89	183,298.18	658,387.95
3.本期减少金额	91,277.76			91,277.76
(1) 处置或报废	91,277.76			91,277.76
4.期末余额	833,195.73	4,205,251.97	2,175,596.88	7,214,044.58

项 目	运输工具	电子设备	办公设备及设施	合计
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	822,058.85	846,730.95	379,105.39	2,047,895.19
2.期初账面价值	1,084,923.78	1,111,800.84	562,403.57	2,759,128.19

(八) 无形资产

项 目	办公软件	商标权	著作权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	305,949.57	10,800.00	51,052,051.26	8,180,122.09	59,548,922.92
2.本期增加金额					
(1)购置					
(2)内部研发					
3.本期减少金额					
4.期末余额	305,949.57	10,800.00	51,052,051.26	8,180,122.09	59,548,922.92
二、累计摊销					
1.期初余额	167,858.50	8,820.00	20,304,552.19	3,179,166.10	23,660,396.79
2.本期增加金额	24,805.80	900.00	4,228,955.09	681,676.80	4,936,337.69
(1)计提	24,805.80	900.00	4,228,955.09	681,676.80	4,936,337.69
3.本期减少金额					
4.期末余额	192,664.30	9,720.00	24,533,507.28	3,860,842.90	28,596,734.48
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	113,285.27	1,080.00	26,518,543.98	4,319,279.19	30,952,188.44
2.期初账面价值	138,091.07	1,980.00	30,747,499.07	5,000,955.99	35,888,526.13

(九) 开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产			

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产			
三维可视化智慧工程管理平台	2,420,452.16	294,366.16	304,998.02	143,406.94		2,876,409.40	进入开发阶段	95%
智慧军营综合管控平台	1,930,359.66	294,366.16	304,998.02	143,406.94		2,386,316.90	进入开发阶段	85%
三维可视化信息管控沙盘系统	1,543,567.27	294,366.15	304,998.03	143,406.93		1,999,524.52	进入开发阶段	80%
视纪印象智慧工程综合管理运营平台	1,391,667.30	17,779.81				1,409,447.11	进入开发阶段	90%
合 计	7,286,046.39	900,878.28	914,994.07	430,220.81		8,671,697.93		

(十) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公楼装修费	155,864.97		57,722.46		98,142.51
合 计	155,864.97		57,722.46		98,142.51

(十一) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,092,103.24	8,352,470.03	1,092,103.24	8,352,470.03
小 计	1,092,103.24	8,352,470.03	1,092,103.24	8,352,470.03

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	8,500,000.00
担保借款		
合 计	10,000,000.00	8,500,000.00

注：本期林际军以其所有或依法享有处分权的股权做质押，为公司向武汉农村商业银行股份有限公司武昌支行取得借款 10,000,000.00 元。

(十三) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	4,459,428.71	4,951,552.14
1年以上	3,353,455.04	1,904,766.25

项 目	期末余额	期初余额
合 计	7,812,883.75	6,856,318.39

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,225,032.50	4,410,204.67	4,056,539.59	1,578,697.58
二、离职后福利-设定提存计划	15,693.30	297,114.48	292,983.18	19,824.60
三、辞退福利	-	6,000.00	6,000.00	-
合 计	1,240,725.80	4,713,319.15	4,355,522.77	1,598,522.18

2、 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,162,531.85	4,113,766.13	3,736,881.87	1,539,416.11
2.职工福利费	17,400.00	21,240.00	38,640.00	-
3.社会保险费	3,174.98	146,265.95	144,366.97	5,073.96
其中： 医疗保险费	2,702.98	120,296.19	118,633.21	4,365.96
工伤保险费	324.00	15,638.30	15,476.30	486.00
生育保险费	148.00	10,331.46	10,257.46	222.00
4.住房公积金	3,486.00	59,249.00	58,040.00	4,695.00
5.工会经费和职工教育经费	44,547.67	78,473.59	86,510.75	36,510.51
合 计	1,231,140.50	4,418,994.67	4,064,439.59	1,585,695.58

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	9,081.30	283,799.49	280,738.19	12,142.60
2.失业保险费	504.00	10,524.99	10,344.99	684.00
合 计	9,585.30	294,324.48	291,083.18	12,826.60

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	14,765.22	1,439,646.96
城市维护建设税		99,862.47
个人所得税	65,659.34	68,629.23
印花税	183.90	26,729.60
教育附加费		42,798.20
地方教育发展费		22,285.53

税 种	期末余额	期初余额
企业所得税	436,228.77	1,907,076.81
合 计	516,837.23	3,607,028.80

(十六) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	611,428.69	139,653.44
往来款	1,216,438.27	914,201.00
合 计	1,827,866.96	1,053,854.44

(十七) 递延收益

1、递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
食品安全溯源及应用管理平台	583,333.33		100,000.00	483,333.34	政府补助
旅游文化综合应用平台	1,133,333.33		200,000.00	933,333.33	政府补助
WebGIS 互动平台应用平台	453,333.34		80,000.00	373,333.33	政府补助
合 计	2,170,000.00		380,000.00	1,790,000.00	政府补助

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
食品安全溯源及应用管理平台	583,333.33		100,000.00		483,333.33	与资产相关
旅游文化综合应用平台	1,133,333.33		200,000.00		933,333.33	与资产相关
WebGIS 互动平台应用平台	453,333.34		80,000.00		373,333.34	与资产相关
合 计	2,170,000.00		380,000.00		1,790,000.00	

(十八) 股本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份总数	44,617,326.00	44,617,326.00		89,234,652.00
合 计	44,617,326.00	44,617,326.00		89,234,652.00

(十九) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	47,932,617.92		44,617,326.00	3,315,291.92
合 计	47,932,617.92		44,617,326.00	3,315,291.92

(二十) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	14,211,242.52			14,211,242.52
合 计	14,211,242.52			14,211,242.52

(二十一) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	122,713,849.15	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	122,713,849.15	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	921,715.04	
减：提取法定盈余公积		税后净利的 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	123,635,564.19	

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
智慧旅游	1,871,153.21	965,267.15	21,109,576.39	12,500,286.32
智慧社区			292,773.59	148,923.20
智慧展厅	615,094.34	330,150.20	1,132,075.45	704,575.89
智能信息化	27,495,051.42	17,645,089.96	10,961,790.59	5,005,718.22
合 计	29,981,298.97	18,940,507.31	33,496,216.02	18,359,503.63

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	69,217.88	15,731.69
教育费附加	29,664.80	6,742.15
地方教育发展费	14,899.90	3,395.98
印花税	9,062.80	10,816.38
残疾人保障金	326.64	
其他	1,695.00	
合 计	124,867.02	36,686.20

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,262,873.22	3,229,386.84
折旧费	119,011.06	130,707.16
办公费	245,695.18	427,648.83
广告费	39,169.81	132,844.83
差旅费	249,357.56	1,035,784.80
招待费	286,359.88	918,477.71
租赁费	209,954.40	224,645.91
会议费	233,803.22	213,974.52
其他	-	161,924.42
合 计	2,646,224.33	6,475,395.02

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,833,785.25	3,290,976.16
折旧及摊销	424,895.53	276,184.81
办公费	301,769.58	961,541.06
水电费	14,940.03	57,452.23
差旅费	228,674.31	479,689.27
租赁费	113,489.62	352,454.98
修理费	8,280.00	50,193.71
税金	-	85.00
招待费	196,945.69	555,818.17
中介机构费用	737,419.51	802,295.36
其他	43,113.10	298,504.66
合 计	3,903,312.62	7,125,195.41

(二十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	379,788.90	254,293.75
减：利息收入	6,959.95	156,922.53
手续费支出	11,145.05	13,490.71
合 计	383,974.00	110,861.93

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,943,267.52	-123,048.22
合 计	4,943,267.52	-123,048.22

(二十八) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	20,698.64	
合 计	20,698.64	

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
食品安全溯源及应用管理平台补贴	100,000.00		与资产相关
旅游文化综合应用平台补贴	200,000.00		与资产相关
WebGIS 互动平台应用平台补贴	80,000.00		与资产相关
武昌区科技和产业发展局认证补贴	100,000.00		与资产相关
合 计	480,000.00		

(三十) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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	500,000.00	718,347.17	500,000.00
非流动资产处置利得		7,819.49	
其他		83.88	

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
合 计	500,000.00	726,250.54	500,000.00

2、计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税退付手续费返还		1,047.17	与收益相关
武昌区科技和产业发展局利息补贴		237,300.00	与收益相关
武汉市武昌区人民政府积玉桥街办事处电梯安装补贴款		100,000.00	与收益相关
食品溯源及应用管理平台补贴		100,000.00	与资产相关
旅游文化综合应用平台补贴		200,000.00	与资产相关
WEB GIS 互动平台应用平台补贴		80,000.00	与资产相关
武昌区文体旅游广电局 2017 年中央文化产业发展资金	500,000.00		与收益相关
合 计	500,000.00	718,347.17	

(三十一) 营业外支出

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
罚款、滞纳金支出	74,186.50	0.01	74,186.50
合 计	74,186.50	0.01	74,186.50

(三十二) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,023,729.71	1,055,553.76
合 计	1,023,729.71	1,055,553.76

(三十三) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	3,572,967.75	940,186.39
其中：收到利息收入	6,959.95	156,916.38
收到补贴收入	600,000.00	348,431.05
收到往来款	2,966,007.80	434,838.96
支付其他与经营活动有关的现金	3,663,310.54	8,403,318.85
其中：支付手续费等	11,145.05	12,614.37

项 目	本期发生额	上期发生额
支付营业外支出	74,186.50	
支付办公费、差旅费等费用	1,669,596.35	6,762,395.26
支付往来款	1,908,382.64	1,628,309.22

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金		
其中：股票发行费		

(三十四) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,488,292.21	729,858.44
加：资产减值准备	4,943,267.52	-123,048.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	658,387.95	672,929.42
无形资产摊销	4,936,337.69	4,810,937.01
长期待摊费用摊销	57,722.46	66,722.46
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)	20,698.64	-7,819.49
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)	379,788.90	254,293.75
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)		
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)	-1,751,893.05	-2,260,976.93
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,883,384.48	-466,680.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,450,873.91	-6,382,058.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-578,240.49	-2,705,842.17
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	30,460,392.72	60,008,139.98

项 目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	75,927,531.41	97,130,487.23
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	-45,467,138.69	-37,122,347.25

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	30,460,392.72	75,927,531.41
其中：库存现金	2,137.50	2,137.50
可随时用于支付的银行存款	30,458,255.22	75,925,393.91
可随时用于支付的其他货币资金		
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	30,460,392.72	75,927,531.41

六、合并范围的变动

本期无变动

七、在其他主体中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例（%）	取得方式
武汉视纪印象数字科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	研发销售	100.00	设立
厦门视纪印象科技有限公司	福建厦门	福建厦门	研发销售	100.00	设立
广东视纪印象智能科技有限公司	广东广州	广东广州	研发和试验发展	100.00	设立
山西视纪印象科技有限公司	山西太原	山西太原	研发销售	71.00	设立
湖北视纪印象数据信息技术有限责任公司	湖北武汉	湖北武汉	信息技术服务	51.00	设立

八、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	类型	国籍	对本公司的持股权比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张辉德	公司实际控制人	自然人	中国	16.11	16.11
林际军	公司实际控制人	自然人	中国	19.63	19.63

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
何亚坤	持股 3.00% 的股东、董事
陈桥虎	持股 1.48% 的股东、副董事长
太仓长三角股权投资中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东
厦门南鹏电子有限公司	公司参股企业（持股 10%）
山东联科云计算科技有限公司	公司参股企业（持股 13.75%）
张德辉、肖学鹏	董事
王震林	监事会主席
潘传奇、江山	监事
胡海云	总经理
彭飞翔	副总经理
李效	财务总监
何雪晴	董事会秘书

(四) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林际军	湖北视纪印象科技股份有限公司	10,000,000.00	2017/12/14	2018/12/14	否

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

公司无需要说明的重大承诺事项。

(二) 或有事项

公司无需要说明的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

公司无需要说明的资产负债表日后事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	84,913,076.93	100.00	10,489,853.22	12.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	84,913,076.93	100.00	10,489,853.22	12.35

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	76,694,315.47	100.00	7,791,096.96	10.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	76,694,315.47	100.00	7,791,096.96	10.16

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	53,483,330.89	5.00	2,674,166.55	55,246,956.29	5.00	2,762,347.81
1至2年	22,790,196.24	10.00	2,279,019.62	16,059,043.02	10.00	1,605,904.30
2至3年	4,432,689.64	30.00	1,329,806.89	2,807,816.16	30.00	842,344.85
3年以上	4,206,860.16	100.00	4,206,860.16	2,580,500.00	100.00	2,580,500.00
合 计	84,913,076.93		10,489,853.22	76,694,315.47		7,791,096.96

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
山东莱钢建设有限公司	非关联方	12,119,800.00	14.27	793,490.00
中核三鑫建设工程有限公司	非关联方	10,687,770.27	12.59	1,068,777.03
武汉研讯科技有限公司	非关联方	9,579,950.61	11.28	478,997.53
咸宁市民政局	非关联方	8,522,910.00	10.04	426,145.50
中航荆门爱飞客发展有限责任公司	非关联方	6,460,000.00	7.61	323,000.00
合 计	—	47,370,430.88	55.79	3,090,410.06

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,766,860.32	100.00	2,339,370.56	5.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	43,766,860.32	100.00	2,339,370.57	5.35

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,292,043.97	100.00	177,017.20	13.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,292,043.97	100.00	177,017.20	13.70

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	43,148,309.57	5.00	2,156,165.49	868,143.97	5.00	43,407.20
1至2年	11,800.75	10.00	1,180.08		10.00	
2至3年	606,750.00	30.00	182,025.00	414,700.00	30.00	124,410.00
3年以上		100.00		9,200.00	100.00	9,200.00
合计	43,766,860.32		2,339,370.57	1,292,043.97		177,017.20

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	263,751.34	464,827.38
保证金/押金	1,047,610.20	791,102.20
代扣代缴		3,714.39
往来款	57,510.78	32,400.00
借款	42,397,988.00	
合计	43,766,860.32	1,292,043.97

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
武汉智物互联科技有限公司	非关联方	借款	22,397,988.00	1年以内	51.18	1,119,899.40
武汉中天一业文化传媒有限公司	非关联方	借款	20,000,000.00	1年以内	45.70	1,000,000.00
厦门理工学院	非关联方	保证金	336,400.00	2至3年	0.77	100,920.00
武汉市公共交通集团有限责任公司物业公司	非关联方	保证金	202,050.00	2至3年	0.46	60,615.00
淮阴师范学院	非关联方	备用金	139,500.00	1年以内	0.32	6,975.00
合计		—	43,075,938.00	—	98.42	2,288,409.40

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,578,003.00		16,578,003.00	16,578,003.00		16,578,003.00
合计	16,578,003.00		16,578,003.00	16,578,003.00		16,578,003.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉视纪印象数字科技有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
厦门视纪印象科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东视纪印象智能科技有限公司	1,738,003.00			1,738,003.00		
山西视纪印象科技有限公司	1,085,000.00			1,085,000.00		
湖北视纪印象数据信息技术有限责任公司	255,000.00			255,000.00		
合计	16,578,003.00			16,578,003.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,538,898.05	18,595,661.16	32,622,876.72	17,800,396.57
合 计	29,538,898.05	18,595,661.16	32,622,876.72	17,800,396.57

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1.计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00	
2.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	74,186.50	
3.所得税影响额	-77,439.57	
合 计	369,072.57	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-0.61	0.37	-0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.77	0.07	-0.02	0.00

湖北视纪印象科技股份有限公司

二〇一八年八月二十日