



VISIMPACT

视 纪 印 象

NEEQ : 833529

湖北视纪印象科技股份有限公司

Hubei Visimpact Technology Co.,Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、2018年5月，公司再次进入全国中小企业股份转让系统有限责任公司创新层名单。
- 2、2018年8月，公司获得中华人民共和国国家版权局颁发的《作品登记证书》，登记作品名称“安全就在眼前”，证书登记号：国作登字-2018-F-00606906。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	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
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）及其会计师
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
智物互联	指	武汉智物互联科技有限公司
中天一业	指	武汉中天一业文化传媒有限公司

第一节 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刘钧及会计机构负责人（会计主管人员）刘钧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了无法表示意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事肖学鹏因个人原因未能出席会议。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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。
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。
3.税收优惠政策变动风险	2018年起公司适用高新技术按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。若国家调整相关税收优惠政策,未来公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率,无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

4.知识产权投资风险	<p>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 12 月 31 日,公司账面无形资产及开发成本合计金额为 3277.62 万元,占公司资产总额的比例为 14.55%。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。</p>
5.应收账款流动性风险	<p>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。</p>
6.资金占用风险	<p>公司董事长、第一大股东林际军于 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日期间累计占用资金 1,762 万元,公司董事、第二大股东张辉德于 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日期间累计占用资金 1,274.5 万元。2018 年 12 月 25 日中国证券监督管理委员会湖北监管局(以下简称“湖北证监局”)因资金占用、信息披露违规问题对视纪印象采取行政监管措施。截止本报告披露日,林际军、张辉德合计还款 452 万元,其中林际军还款 212 万元,张辉德还款 240 万元。资金占用方占用的资金对公司流动资金造成影响。</p>
7.大额外借款无法收回的风险	<p>2018 年 1 月,公司与智物互联签订《企业间借款协议》,以自有资金向智物互联提供人民币 4130 万元的借款,期限为一年。2018 年 1 月,公司与中天一业签订《企业间借款协议》,以自有资金向中天一业提供人民币 3500 万元的借款,期限为一年。其中第一大股东、董事长林际军(持股比例 19.63%)占用资金 1762.00 万元,第二大股东、董事张辉德(持股比例 16.11%)占用资金 1274.50 万元。借款到期后,尚未全部归还。针对上述情形,公司在加快催收关联方正占用资金及收回外借款项。</p>
8.持续经营能力存疑的风险	<p>公司向武汉农商行武昌支行的银行借款已逾期未偿还,面临诉讼,绝大部分银行账户被冻结,可供经营活动支出的货币资金短缺,且很可能无法在经营过程中变现资产、清偿债务;2018 年公司营业收入大幅缩减,出现大额经营亏损,目前尚未有新的业务。基于以上情况,公司持续经营存在重大不确定性。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 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事务负责人	何雪晴
职务	董事会秘书
电话	027-88992288
传真	027-88992288
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	竞价转让
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
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	是

注册资本	89,234,652.00	否
-		

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	索保国、江艳红
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦15层

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

2019年5月，全国股转公司初步筛选出符合创新层标准的挂牌公司名单，公司调整为基础层挂牌公司。

第三节 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	14,323,103.93	85,302,241.40	-83.21%
毛利率%	-52.24%	47.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-56,039,339.89	12,149,433.73	-561.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-57,087,439.74	10,779,874.08	-629.57%
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）	-27.82%	5.44%	-
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）	-28.34%	4.83%	-
基本每股收益	-0.63	0.14	-550.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	208,652,911.82	253,635,477.16	-17.74%
负债总计	35,142,381.17	23,876,984.03	47.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,435,695.7	229,475,035.59	-24.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	5.14	-62.26%
资产负债率%（母公司）	15.17%	8.30%	-
资产负债率%（合并）	16.84%	9.41%	-
流动比率	392.86%	785.25%	-
利息保障倍数	-80.26	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	-7,281,413.58	11,245,997.24	-164.75%
应收账款周转率	0.19%	1.31%	-
存货周转率	6.04%	7.57%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.74%	4.38%	-
营业收入增长率%	-83.21%	-19.71%	-
净利润增长率%	-561.25%	-68.09%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	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	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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)	1,360,000.00
2. 非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	20,698.64
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,593.53
4. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-52,454.56
非经常性损益合计	1,235,650.55
所得税影响数	186,586.13
少数股东权益影响额(税后)	964.57
非经常性损益净额	1,048,099.85

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

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	13,336,246.71	12,651,457.65		
研发费用	0.00	684,789.06		

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

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，承接智慧军工、智慧人防、智慧政法、智慧工程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。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

1、公司经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入1432.31万元，较上年同期下降83.21%；利润总额-6074.14万元，较上年同期下降520.24%；归属于挂牌公司股东的净利润-5603.93万元，较上年同期下降561.25%。

报告期内，公司运营不佳，期末资产总额20865.29万元，较上年同期减少17.74%；负债总额3514.24万元，较上年同期增加47.18%；资产负债率较上年同期增加82.77%；权益总额17351.05万元，较上年同期减少24.48%。报告期内，经营活动产生的现金流量净额-728.14万元，相对于去年同期下降1852.74万元。

2018年，依据公司的业务调整，向智能信息化业务聚焦、沉淀，以“安全可视化”为企业发展方向，

企业经营由之前广义的智慧城市系统集成服务聚焦转型以产品化、平台化、专业化的服务运营模式。但新产品、新服务的改造升级和占领市场耗用了一定的时间，同时由于资金紧张，无法执行垫资业务，导致2018年收入大幅下降。

2、公司运营情况

报告期内，公司保持原有客户继续深入合作。同时公司竭力保持核心团队、关键技术、供应商、客户和销售渠道稳定不变。

(1) 智能信息化业务提升核心竞争力

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，提供三维仿真可视化+大数据的城市服务平台建设运营服务、行业解决方案以及从平台建设、系统实施交付到技术维护、软件和系统升级以及后续开发等相关服务为一体的信息化整体解决方案，积极参与智慧城市规划与建设工作，不断提升公司本地化服务的优势，提升公司综合竞争力，促进公司的持续创新与长远发展。

(2) 加强研发投入

报告期内，公司在坚持既定战略目标下，根据公司业务开展情况，研究开发具备公司核心竞争力的新产品，并将其与公司主营业务有效结合，大大提升公司核心优势。

(3) 完善信息技术管理体系

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，公司2018年对目标市场进行细分，强化内部管理和研发投入，提升核心竞争力，但受到流动资金紧张的影响，收入和利润大幅下降。一旦公司资金得以缓解，即可恢复正常经营。

(二) 行业情况

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。

2016年底，国务院印发的《“十三五”国家信息化规划》中提出了新型智慧城市的建设行动目标：要求到2018年，分级分类建设100个新型示范性智慧城市；到2020年，新型智慧城市建设取得显著成效。智慧城市上升为国家战略，随着政策红利的进一步释放，智慧城市产业规模将会迎来快速增长。截止2015年，我国智慧城市试点已接近300个，智慧城市由概念规划期进入项目建设落地期。自2010年以来全国智慧城市投资额保持年均14.81%的复合增长率，预计未来十年智慧城市建设投资将超过万亿元。政策的出台促进了我国智慧城市建设进入了一个新阶段，“智慧城市”和“信息惠民”等信息化手段成为推动新型城镇化建设的重要抓手，通过新技术提升城市的综合管理效率和水平并解决与民生相关的实际问题成为新的发展趋势，国家智慧城市建设与发展上升到国家战略层面。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,291,208.19	0.62%	75,927,531.41	29.94%	-98.30%
应收票据与应收账款	52,026,101.11	24.93%	73,703,661.73	29.06%	-29.41%
存货	471,236.76	0.23%	6,752,233.39	2.66%	-93.02%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,448,760.88	0.69%	2,759,128.19	1.09%	-47.49%
在建工程					
短期借款	9,972,562.69	4.78%	8,500,000	3.35%	17.32%
长期借款					
其他应收款	70,978,107.60	34.02%	2,002,364.59	0.79%	3,444.71%
可供出售金融资产	36,000,000.00	17.25%	36,000,000.00	14.19%	0.00%
无形资产	24,262,313.08	11.63%	35,888,526.13	14.15%	-32.40%

资产负债项目重大变动原因：

1、2018年末货币资金减少98.30%，主要是将资金借贷给武汉中天一业文化传媒有限公司和武汉智物互联科技有限公司所致，公司目前正在积极向这两家公司及关联人催收；

2、2018年末存货减少93.02%，主要是公司在2018年资金紧张，造成正在实施的项目无法及时支付供应商货款，实施项目施工进度暂停或拖延，存在项目无法完工的可能，出于谨慎性原则，对实施项目专门采购使用的存货计提了资产减值准备所致；

3、2018年末固定资产减少47.49%，主要属于正常计提折旧所致；

4、2018年末其他应收款增加3444.71%，主要是将武汉中天一业文化传媒有限公司和武汉智物互联科技有限公司的借款从“预付款项”重分类调整到“其他应收款”科目所致；

5、2018年末无形资产减少32.40%，属于正常计提摊销数据所致；

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	14,323,103.93	-	85,302,241.40	-	-83.21%
营业成本	21,806,101.11	152.24%	44,467,566.06	52.13%	-50.96%
毛利率	-52.24%	-	47.87%	-	-
管理费用	18,814,807.82	131.36%	12,651,457.65	14.83%	48.72%
研发费用	969,980.04	6.77%	684,789.06	0.80%	41.65%
销售费用	5,452,178.98	38.07%	10,559,618.48	12.38%	-48.37%
财务费用	753,362.4	5.26%	189,297.45	0.22%	297.98%
资产减值损失	28,352,815.79	197.95%	3,614,518.89	4.24%	684.41%
其他收益	1,360,000	9.50%	1,147,300	1.34%	18.54%
投资收益	-52,454.56	-0.37%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	20,698.64	0.14%	163,341.11	0.19%	-87.33%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-60,648,759.34	-423.43%	14,199,352.44	16.65%	-527.12%

营业外收入	14,915.59	0.108%	254,711.55	0.30%	-94.14%
营业外支出	107,509.12	0.75%	185.47	0.00%	57,865.77%
净利润	-56,181,215.77	-392.24%	11,949,971.59	14.01%	-570.14%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入减少83.21%，主要是由于资金紧张，无法垫付前期资金导致签定合同项目减少，全年营业收入仅完成计划的6.9%所致；
- 2、营业成本减少50.96%，主要是由于收入减少对应成本减少所致；
- 3、管理费用增加48.72%，主要是由于项目数量减少，前期开发完成的打算用于后期新项目上的无形资产对应项目摊销关联性减少，因此将此类无形资产的摊销直接计入当期损益管理费用所致；
- 4、研发费用增加41.65%，主要是由于公司对研发比较重视，虽然收入减少，但公司对于未来发展方向军工类产品项目看好，持续对此类研发项目投入所致；
- 5、销售费用减少48.37%，主要是由于收入项目减少，公司出于成本费用控制考虑，提高销售差旅人员的效率，减少效率不高的销售行为及费用所致；
- 6、财务费用增加297.98%，主要是公司新增一年期1000万银行贷款利息所致；
- 7、资产减值损失增加684.41%，主要是公司除按规定计提坏账准备外，由于目前实施项目存在无法完工的风险，基于谨慎性原则，对在实施项目留转成本的存货计提存货跌价准备所致；
- 8、资产处置收益减少87.33%，主要是本年处置的固定资产较少所致；
- 9、营业利润减少527.12%，主要是本年收入减少，成本费用没有同比例减少所致；
- 10、营业外支出增加57865.77%，主要是去年同期此部分金额合计较小，因此导致本年相对变动比率较大；

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	14,323,103.93	85,302,241.40	-83.21%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	21,806,101.11	44,467,566.06	-50.96%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智慧旅游	2,938,205.92	20.51%	11,729,975.98	13.75%
智慧社区			292,773.59	0.34%
智慧展厅	193,871.52	1.35%	12,000,972.58	14.07%
智能信息化	11,181,781.20	78.07%	61,278,519.25	71.84%
军品事业部	9,245.29	0.06%	-	-
合计	14,323,103.93	100.00%	85,302,241.40	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

由于公司业务从原有的智能信息化、智慧旅游、智慧展厅三头并进，有计划的调整为向智能信息化

业务聚焦、沉淀，同时开拓军品市场，因此智能信息化和军品事业部的占比增加，但由于受资金紧张的影响，无法签订大额垫资项目，导致营业收入大幅减少，营业收入基数小使得智慧旅游相关的业务收入占比反而提升。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	黄石市西塞山区人民防空办公室	2,385,375.56	16.65%	否
2	辰溪县文体旅游广电新闻出版局	1,698,113.21	11.86%	否
3	云浮市迪赛科技有限公司	1,698,113.16	11.86%	否
4	湖北省人民检察院汉江分院	1,687,360.38	11.78%	否
5	广州亿商网络科技有限公司	1,273,584.87	8.89%	否
合计		8,742,547.18	61.04%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	湖北视界文旅数字科技有限公司	13,260,200.94	45.39%	否
2	北京东联世纪科技股份有限公司	2,750,000.00	9.41%	否
3	恩施润通网络技术有限公司	1,196,000.00	4.09%	否
4	武汉亚美空间展示工程有限公司	1,004,540.00	3.44%	否
5	西塞山区惠家装饰经营部	970,864.09	3.32%	否
合计		19,181,605.03	65.65%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,281,413.58	11,245,997.24	-164.75%
投资活动产生的现金流量净额	-68,340,618.75	-23,843,741.81	-186.62%
筹资活动产生的现金流量净额	985,709.11	-8,605,211.25	111.45%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 164.75%，主要是因为本年营业收入减少 83.21%所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 186.62%，主要是因为本年度借款给武汉中天一业文化传媒有限公司和武汉智物互联科技有限公司所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少 111.45%，主要是本年有短期借款的发生额所致；

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司参股公司山东联科云计算股份有限公司，报告期末资产总额 59,276,411.15 元，净资产为 49,943,232.28 元；报告期实现营业收入 30,677,902.89 元，净利润 8,338,775.96 元。

公司参股公司厦门南鹏电子有限公司报告期末资产总额 16,904,281.05 元，净资产为 10,539,776.58 元；报告期实现营业收入 4,817,305.89 元，净利润-697,401.92 元。

公司控股子公司武汉视纪印象数字科技有限公司，报告期末资产总额 980,228.79 元，净资产为 745,733.82 元；报告期实现营业收入 0 元，净利润-550,236.63 元。

公司全资子公司厦门视纪印象科技有限公司，报告期末资产总额 8,298,780.03 元，净资产为 6,416,298.14 元；报告期实现营业收入 0 元，净利润-2,591,266.25 元。

公司控股子公司广东视纪印象智能科技有限公司，报告期末资产总额 87,664.71 元，净资产为 74,334.91 元；报告期实现营业收入 0 元，净利润-128,097.82 元。

公司控股子公司山西视纪印象科技有限公司，报告期末资产总额 1,311,834.17 元，净资产为 633,051.54 元；报告期实现营业收入 0 元，净利润-267,894.41 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

（五）非标准审计意见说明

√适用 □不适用

审计意见类型：	无法表示意见
---------	--------

董事会就非标准审计意见的说明：

1、应收账款事项：公司应收账款期末账面余额 65,241,257.05 元，由于业务人员变动较大，导致对客户维护减弱，部分应收账款的询证函未能及时回函。针对此问题公司将加强对客户的维护力度，催收应收账款，同时按会计政策计提坏账准备金额。

2、其他应收款事项：公司其他应收款期末余额 75,499,785.10 元，其中包括 73,327,988.00 元借款（其中武汉智物互联科技有限公司借款 40,277,988.00 元、武汉中天一业文化传媒有限公司借款 33,050,000.00 元），对于所借款项，公司将安排专人进行催收，同时对该借款期末按照账龄已计提坏账准备。

3、存货事项：公司期末存货余额 19,439,685.14 元，由于公司资金紧张，实施项目存在无法完工的风险，从谨慎性原则考虑，公司已经对已使用的留转成本存货计提了存货跌价准备。

4、可供出售金融资产：公司使用 1600 万购买厦门南鹏电子有限公司（以下简称“南鹏电子”）10% 股权，不能对南鹏电子施加重大影响。2018 年度亏损 697,401.92 元，但其本年亏损额仅占净资产的 6.6%，和期初购买时相比“未分配利润”由 976,235.45 元增加到 2,983,504.08 元，所以本报告其未对南鹏电子计提减值准备。公司会严密监察该公司的财务状况，以确保该项可供出售金融资产的可收回性。

5、无形资产事项：期末无形资产著作权和其他净值合计 24,182,306.93 元，该类软件主要是为智能信息化、智慧旅游等业务项目开发，具有行业领先的优点，由于目前受限于资金紧张，无法承接大额垫付资金项目，但一旦资金问题解决，该无形资产对于后续此类项目还是具有技术优势，因此公司会尽快解决资金问题。

6、开发支出事项：期末开发支出余额 8,513,908.12 元，其中大部分为军工类研发项目，公司将军工类项目作为后续业务收入的主要市场，对于此类的研发投入公司认为是必须和必要的。

7、持续经营存在重大不确定性：公司向武汉农商行武昌支行的银行借款已逾期未偿还，2018 年公司营业收入大幅缩减，出现大额经营亏损，主要原因还是因为资金紧张。公司目前正在积极催收借款，缓解资金压力，并有可能在近期解决此问题。

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、主要会计政策变更说明

财政部于2018年6月15日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.管理费用列报调整	管理费用	18,814,807.82 元	12,651,457.65 元	管理费用 13,336,246.71 元
2.研发费用单独列示	研发费用	969,980.04 元	684,789.06 元	—

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。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，公司转让持有的子公司湖北视纪印象数据信息技术有限责任公司51%股权。故不再纳入本期合并报表范围。

（八）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。公司为红安县夏家坪村捐款，为社区订阅报刊。

三、持续经营评价

- 1、公司向武汉农商行武昌支行的银行借款已逾期未偿还，面临诉讼，可供经营活动支出的货币资金短缺，且很可能无法在经营过程中变现资产、清偿债务；
- 2、公司其他应收款中 73,327,988.00 元借款（其中武汉智物互联科技有限公司借款 40,277,988.00 元、武汉中天一业文化传媒有限公司借款 33,050,000.00 元），存在无法全额收回的可能性；
- 3、2018 年公司营业收入大幅缩减，出现大额经营亏损，目前新业务订单较少。公司持续经营能力存在一定风险。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素**（一）持续到本年度的风险因素**

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

2018年起公司适用高新技术按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。若国家调整相关税收优惠政策，未来公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率，无法获得企业所得税税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

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12月31日，公司账面无形资产及开发成本合计金额为3277.62万元，占公司资产总额的比例为14.55%。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。

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。

6. 资金占用风险

公司董事长、第一大股东林际军于2017年1月1日至2018年8月31日期间累计占用资金1,762万元，公司董事、第二大股东张辉德于2017年1月1日至2018年8月31日期间累计占用资金1,274.5万元。2018年12月25日中国证券监督管理委员会湖北监管局（以下简称“湖北证监局”）因资金占用、信息披露违规问题对视纪印象采取行政监管措施。截止本报告披露日，林际军、张辉德合计还款452万

元，其中林际军还款 212 万元，张辉德还款 240 万元。资金占用方占用的资金对公司流动资金造成影响。

应对措施：公司将积极催收资金占用方占用的公司资金，资金占用方也在积极筹措资金归还公司。

7、大额外借款无法收回的风险

2018 年 1 月，公司与智物互联签订《企业间借款协议》，以自有资金向智物互联提供人民币 4130 万元的借款，期限为一年。2018 年 1 月，公司与中天一业签订《企业间借款协议》，以自有资金向中天一业提供人民币 3500 万元的借款，期限为一年。其中第一大股东、董事长林际军（持股比例 19.63%）占用资金 1762.00 万元，第二大股东、董事张辉德（持股比例 16.11%）占用资金 1274.50 万元。借款到期后，尚未全部归还。

应对措施：公司在加快催收占用资金及收回外借款项。

8、持续经营能力存疑的风险

公司向武汉农商行武昌支行的银行借款已逾期未偿还，面临诉讼，绝大部分银行账户被冻结，可供经营活动支出的货币资金短缺，且很可能无法在经营过程中变现资产、清偿债务；2018 年公司营业收入大幅缩减，出现大额经营亏损，目前尚未有新的业务。基于以上情况，公司持续经营存在重大不确定性。

应对措施：公司将加快催收应收账款和资金占用方占用的资金用于偿还银行贷款。银行贷款偿还后，公司银行账户将解冻，公司新业务订单即可继续开展，可保障公司的正常运营。

（二）报告期内新增的风险因素

1、资金占用风险

公司董事长、第一大股东林际军于 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日期间累计占用资金 1,762 万元，公司董事、第二大股东张辉德于 2017 年 1 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日期间累计占用资金 1,274.5 万元。2018 年 12 月 25 日中国证券监督管理委员会湖北监管局（以下简称“湖北证监局”）因资金占用、信息披露违规问题对视纪印象采取行政监管措施。截止本报告披露日，林际军、张辉德合计还款 452 万元，其中林际军还款 212 万元，张辉德还款 240 万元。资金占用方占用的资金对公司流动资金造成影响。

应对措施：公司积极催收资金占用方占用的公司资金，资金占用在也在积极筹措资金用于归还公司。

2、大额外借款无法收回的风险

2018 年 1 月，公司与智物互联签订《企业间借款协议》，以自有资金向智物互联提供人民币 4130 万元的借款，期限为一年。2018 年 1 月，公司与中天一业签订《企业间借款协议》，以自有资金向中天一业提供人民币 3500 万元的借款，期限为一年。其中第一大股东、董事长林际军（持股比例 19.63%）占用资金 1762.00 万元，第二大股东、董事张辉德（持股比例 16.11%）占用资金 1274.50 万元。借款到期后，尚未全部归还。

应对措施：公司在加快催收关联方正占用资金及收回外借款项。

3、持续经营能力存疑的风险

公司向武汉农商行武昌支行的银行借款已逾期未偿还，面临诉讼，绝大部分银行账户被冻结，可供经营活动支出的货币资金短缺，且很可能无法在经营过程中变现资产、清偿债务；2018 年公司营业收入大幅缩减，出现大额经营亏损，目前尚未有新的业务。基于以上情况，公司持续经营存在重大不确定性。

应对措施：公司将加快催收应收账款和资金占用方占用的资金用于偿还银行贷款。银行贷款偿还后，公司银行账户将解冻，公司新业务订单即可继续开展，可保障公司的正常运营。

第五节 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、资产的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二(一)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二(二)
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	第五节、二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	第五节、二(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二(五)
是否存在失信情况	<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填列）

（一） 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

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
林际军	选择	资金	0	17,620,000.00	2,120,000.00	15,500,000.00	已事后补充履行
张辉德	选择	资金	0	12,745,000.00	1,950,000.00	10,795,000.00	已事后补充履行
总计	-	-	0.00	30,365,000.00	4,070,000.00	26,295,000.00	-

占用原因、归还及整改情况：

2019年6月27日公司第三届董事会第十二次会议审议《关于补充确认资金占用暨关联交易的议案》。资金占用方林际军、张辉德将款项用于个人用途，针对上述关联方资金占用情形，关联方正在积极筹集资金，截至披露日，关联方林际军已归还资金212万元，关联方张辉德已归还资金240万元，林际军、张辉德承诺会尽快归还资金。

（二） 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	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
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	59,255,988.00	18,978,000.00	40,277,988.00	4.35%	已事后补充履行	选择	不存在
武汉中天一业文化传媒有限公司	2018年1月1日-2018年12月31日	0.00	50,000,000.00	16,950,000.00	33,050,000.00	4.35%	已事后补充履行	选择	不存在
总计	-	0.00	109,255,988.00	35,928,000.00	73,327,988.00	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

2018年公司分别向智物互联、中天一业支付借款57,905,988.00元、50,000,000.00元。截至目前，已归还35,928,000.00元。公司将尽快收回该部分资金，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。公司在第二届董事会第十次会议已补充审议该事项。

(三) 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	临时报告披露时间	临时报告编号
林际军	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	10,000,000.00	已事前及时履行	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：

为支持公司发展，关联方为公司向银行融资提供担保。以上担保由关联方无偿提供，并且这些贷款有助于公司业务发展，对公司有积极影响。

(四) 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。

（五）调查处罚事项

2018年12月25日，中国证券监督管理委员会湖北监管局下达[2018]年48号、[2018]年49号《行政监管措施决定书》，分别对公司采取责令改正行政监管措施，对公司董事长、第一大股东林际军及公司董事、第二大股东张辉德采取出具警示函行政监管措施。详情请见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）《关于公司及公司董事长、第一大股东林际军及董事、第二大股东张辉德收到中国证券监督管理委员会湖北监管局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2018-045）。

资金占用方正在积极筹集资金归还公司，公司董事会也在积极督促资金占用方尽快归还占用资金。

2019年5月27日，公司收到全国中小企业股份转让系统关于给予湖北视纪印象科技股份有限公司及相关责任人员纪律处分和自律监管措施的决定，给予公司公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；给予林际军公开谴责的纪律处分，并记入诚信档案；对张辉德、李效、何雪晴采取出具警示函的自律监管措施。详情请见披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com）《关于公司收到全国中小企业股份转让系统关于给予湖北视纪印象科技股份有限公司及相关责任人员纪律处分和自律监管措施的决定公告》（公告编号：2019-012）。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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%	58,230,270	58,730,220	65.827%
	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	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,499,850	3.36%	29,004,582	30,504,432	34.18%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		44,617,326	-	44,617,326	89,234,652	100%
普通股股东人数		170				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	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	吴立毅	1,624,000	2,544,000	4,168,000	4.67%	0	4,168,000
5	肖小红	1,184,000	2,984,000	4,168,000	4.67%	0	4,168,000
合计		22,826,770	22,826,770	45,653,540	51.16%	27,504,732	18,148,808

普通股前五名或持股 10%及以上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、 优先股股本基本情况

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，公司无实际控制人、控股股东。

（二） 实际控制人情况

同第六节三（一）

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	武汉农村商业银行股份有限公司武昌支行	10,000,000.00	7.60%	2017年12月14日至2018年12月14日	是
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

违约情况：

适用 不适用

公司向武汉农村商业银行股份有限公司武昌支行申请的银行贷款已逾期未偿还，公司目前在积极与银行沟通，催收占用资金和应收账款，通过多种渠道筹集资金归还银行贷款，并有可能在近期解决此问题。

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

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	0	0	10
合计	0	0	10

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
林际军	董事长	男	1978.05	高中	2017.09.04-2020.09.03	是
陈桥虎	副董事长	男	1974.03	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
张辉德	董事	男	1969.11	高中	2017.09.04-2020.09.03	是
肖学鹏	董事	男	1972.07	本科	2017.09.04-2020.09.03	否
何亚坤	董事	男	1976.02	本科	2017.09.04-2020.09.03	否
王震林	监事会主席	男	1982.02	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
潘传奇	监事	男	1985.05	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
江山	监事	男	1988.02	大专	2017.09.04-2020.09.03	是
胡海云	总经理	男	1974.10	大专	2017.09.04-2020.09.03	是
彭飞翔	副总经理	男	1963.07	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
李效	财务总监（已离任）	男	1978.04	硕士	2017.09.04-2020.09.03	是
何雪晴	董事会秘书	女	1990.09	本科	2017.09.04-2020.09.03	是
刘钧	财务总监	男	1975.09	本科	2019.06.27-2020.09.03	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	667,200	1,329,400	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	16,589,287	35,893,574	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
王震林	监事会主席	离任	无	个人原因
李效	财务总监	离任	无	个人原因
刘钧	无	新任	财务经理	公司发展需要

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

刘钧，男，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年8月至2006年10月，就职于广州易欣贸易有限责任公司；2006年10月至2015年7月，就职于北京中盛益华科技有限公司；2016年1月至2018年6月，就职于武汉泰可电气股份有限公司；2018年9月至今，就职于湖北视纪印象科技股份有限公司，现任视纪印象财务总监。

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	16
综合运营	16	12
生产人员	25	12
市场营销	23	10
财务管理	5	2
员工总计	105	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	0
硕士	4	2
本科	66	26
专科	31	20
专科以下	2	4
员工总计	105	52

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

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者利益。

公司相关制度有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，召集召开股东大会。通过股东大会的决策程序，平等对待所有股东，确保所有股东能充分行使自己的合法权利。公司现有的制度能够较为有效的保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定程序进行决策。截至报告期末，均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程修改情况如下：

(1) 公司第三届董事会第六次会议、2017年年度股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》的议案，公司以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增44,617,326股。因此，公司总股本增加至89,234,652股，根据此事项对公司章程相关条款进行修订。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、2018年3月19日，公司召开第三届董事会

		<p>第五次会议,审议通过《关于公司 2018 年非公开发行创新创业公司债券方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理本次非公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2018 年 4 月 19 日,公司召开第三届董事会第六次会议,审议通过《公司 2017 年年度报告及其摘要》、《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度总经理工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于聘请（续聘）2018 年度审计机构的议案》、《关于公司 2017 年度资本公积转增股本预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、2018 年 4 月 20 日,公司召开第三届董事会第七次会议,审议通过《公司 2018 年第一季度报告》；</p> <p>4、2018 年 6 月 29 日,公司召开第三届董事会第八次会议,审议通过了《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；</p> <p>5、2018 年 8 月 6 日,公司召开第三届董事会第九次会议,审议通过《湖北视纪印象科技股份有限公司 2018 年第一季度报告（更正后）》；</p> <p>6、2018 年 8 月 20 日,公司召开第三届董事会第十次会议,审议通过《湖北视纪印象科技股份有限公司 2018 年半年度报告》、《关于补充确认对外借款的议案》；</p> <p>7、2018 年 10 月 30 日,公司召开第三届董事会第十一次会议,审议通过《湖北视纪印象科技股份有限公司 2018 年第三季度报告》。</p>
监事会	5	<p>1、2018 年 4 月 19 日,公司召开第四届监事会第二次会议,审议通过《公司 2017 年年度报告及其摘要》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》；</p> <p>2、2018 年 4 月 20 日,公司召开第四届监事会第三次会议,审议通过《公司 2018 年第一季度报告》；</p>

		<p>3、2018年8月6日，公司召开第四届监事会第四次会议，审议通过《湖北视纪印象科技股份有限公司2018年第一季度报告（更正后）》；</p> <p>4、2018年8月20日，公司召开第四届监事会第五次会议，审议通过《湖北视纪印象科技股份有限公司2018年半年度报告》；</p> <p>5、2018年10月30日，公司召开第四届监事会第六次会议，审议通过《湖北视纪印象科技股份有限公司2018年第三季度报告》。</p>
股东大会	2	<p>1、2018年4月5日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司2018年非公开发行创新创业公司债券方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会或董事会授权人士办理本次非公开发行可转换公司债券相关事宜的议案》；</p> <p>2、2018年5月9日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过《公司2017年年度报告及其摘要》、《公司2017年度董事会工作报告》、《公司2017年度总经理工作报告》、《公司2017年度财务决算报告》、《公司2018年度财务预算报告》、《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于聘请（续聘）2018年度审计机构的议案》、《关于公司2017年度资本公积转增股本预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程度、授权委托、表决和决议等程序符合有关法律、行政法规和《公司章程》的规定，均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格遵照《信息披露细则》的要求和规定，及时编制并披露定期报告和临时报告，确保每个股

东享有同的知情权、参与权、质询权和表决权。

2、确保对公司联络渠道的畅通，及时、有效的答复投资者的询问并记录投资者提出的意见和建议，并将合理的建议和亟需回答的问题上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场来访、参观、调研,由董事会办公室统一安排。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

1.业务独立性

公司具备完整的业务流程和地理的经营场所，公司拥有独立完整的采购、销售及技术服务系统，拥有独立的研发部门和销售渠道，具备完整的业务流程、独立的生产经营场所，不存在影响公司独立性的重大关联交易。

2.资产独立性

股份公司由有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，公司拥有独立于发起人的生产经营系统、辅助经营系统和配套设施；拥有独立于发起人的与生产经营有关的设备、商标、专利的所有权；拥有独立的产品研发和产品销售系统。

3.人员独立性

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系和独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定产生，高级管理人员均在公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也不存在从公司关联企业领取报酬及其他情况。

4.财务独立性

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完善的财务会计核算体系、财务管理制度和风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情况。不存在控股股东和实际控制人干预公司资金运用的情况。

5.机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》的要求，设股东大会作为权力机构、设董事会为决策机构、设监事会为监督机构，并设置有相应的办公机构和部门。各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东、实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员、办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套适合公司发展的、健全的、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险控制管理制度，并且得到有效执行。同时，根据公司未来发展变化，不断更新和完善公司的各项管理制度，保障公司健康平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 2-01061 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	索保国、江艳红
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

湖北视纪印象科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们接受委托，审计湖北视纪印象科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们不对后附的贵公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法表示意见的基础

1、应收账款事项

如财务报表附注“五（二）应收票据及应收账款”所述，公司应收账款期末账面余额 65,241,257.05 元，截至财务报表批准报出日，我们尚未收到 52,827,240.04 应收账款的回函，也无法对上述应收账款的期末余额实施满意的替代程序，因此无法获取充分、适当的审计证据判断以上应收账款期末余额的存在、准确性。

2、其他应收款事项

如财务报表附注“五（四）其他应收款”所述，公司其他应收款期末余额 75,499,785.10 元，其中包括 73,327,988.00 元借款（其中武汉智物互联科技有限公司借款 40,277,988.00 元、武汉中天一业文化传媒有限公司借款 33,050,000.00 元），该借款期末按照账龄计提坏账准备，我们无法获取充分、适当的审计证据确认上述其他应收款的可收回性，无法判断公司计提上述坏账准备的准确性及恰当性，及其对公司财务状况、经营成果的影响。

3、存货事项

如财务报表附注“五（五）存货”所述，公司期末存货账面余额 19,439,685.14 元，计提减值准备 18,968,448.38 元。存货中 7,246,482.02 元对应采购合同为 2018 年签订并在 2018 年付款，我们未能获取与之对应的相关收入合同；11,721,966.36 元的存货我们检查了相关合同及付款单据，合同系 2018 年以前签订并在 2018 年付款，我们无法确定该部分存货是否与企业提供的销售合同项目相关；我们无法获取充分、适当的证据证实以上存货是否存在，存货计提减值情况及其对公司财务状况、经营成果的影响。

4、可供出售金融资产

如财务报表附注“五（六）可供出售金融资产”所述，公司使用 1600 万购买厦门南鹏电子有限公司（以下简称“南鹏电子”）10%股权，由于不能对南鹏电子施加重大影响，故将该项投资计入可供出售金融资产核算。据公司提供的 2018 年度南鹏电子财务报表显示，2018 年度亏损 697,401.92 元，公司未提供该项可供出售金融资产可收回性评估的充分证据，也未对该项可供出售金融资产计提减值准备。我们无法就该项可供出售金融资产的可收回性及是否存在减值迹象获取充分、适当的审计证据，无法判断其对公司财务状况、经营成果的影响。

5、无形资产事项

如财务报表附注“五（八）无形资产”所述，期末无形资产著作权和其他净值合计 24,182,306.93 元，该类软件主要是为智能信息化、智慧旅游等业务项目开发，我们未能获取到与无形资产相关的收入合同，我们无法合理判断以上无形资产是否存在减值及具体减值金额，及其对公司财务状况、经营成果的影响。

6、开发支出事项

如财务报表附注“五（九）开发支出”所述，期末开发支出余额 8,513,908.12 元，其中“三维可视化智慧工程管理平台”是为智能信息化服务的研发项目，其余项目为军工类研发项目，但军工类项目存在不确定性，我们无法实施满意的审计程序，获取充分、适当的证据确定开发支出项目存在性，无法判断该事项对公司财务状况、经营成果的影响。

7、持续经营存在重大不确定性

如财务报表附注所述：公司向武汉农商行武昌支行的银行借款已逾期未偿还，面临诉讼，绝大部分银行账户被冻结，可供经营活动支出的货币资金短缺，且很可能无法在经营过程中变现资产、清偿债务；2018 年公司营业收入大幅缩减，出现大额经营亏损，目前尚未有新的业务。基于以上情况，公司持续经营存在重大不确定性。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：索保国

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：江艳红

二〇一九年六月二十七日

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)	1,291,208.19	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)	52,026,101.11	73,703,661.73
其中：应收票据			
应收账款		52,026,101.11	73,703,661.73
预付款项	五(三)	6,115,005.49	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)	70,978,107.6	2,002,364.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	471,236.76	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		1,639,542.03	3,583.89
流动资产合计		132,521,201.18	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	36,000,000
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)	1,448,760.88	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)	24,262,313.08	35,888,526.13
开发支出	五(九)	8,513,908.12	7,286,046.39
商誉			
长期待摊费用	五(十)	40,420.05	155,864.97
递延所得税资产	五(十一)	5,866,308.51	1,092,103.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		76,131,710.64	83,181,668.92
资产总计		208,652,911.82	253,635,477.16
流动负债：			
短期借款	五(十二)	9,972,562.69	8,500,000
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)	8,849,403.83	6,856,318.39
其中：应付票据			
应付账款		8,849,403.83	6,856,318.39
预收款项	五(十四)	11,294,278.25	449,056.6
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(十五)	1,522,133.91	1,240,725.8
应交税费	五(十六)	45,728.32	3,607,028.8
其他应付款	五(十七)	2,048,274.17	1,053,854.44
其中：应付利息			
应付股利			
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		33,732,381.17	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(十八)	1,410,000	2,170,000
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,410,000	2,170,000
负债合计		35,142,381.17	23,876,984.03
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(十九)	89,234,652	44,617,326
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十)	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(二十一)	14,211,242.52	14,211,242.52
一般风险准备			
未分配利润	五(二十二)	66,674,509.26	122,713,849.15
归属于母公司所有者权益合计		173,435,695.7	229,475,035.59
少数股东权益		74,834.95	283,457.54
所有者权益合计		173,510,530.65	229,758,493.13

负债和所有者权益总计		208,652,911.82	253,635,477.16
-------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：林际军 主管会计工作负责人：刘钧 会计机构负责人：刘钧

（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		1,284,210.8	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	十二(一)	49,293,047.84	68,903,218.51
其中：应收票据			
应收账款		49,293,047.84	68,903,218.51
预付款项		6,115,005.49	10,929,063.23
其他应收款	十二(二)	67,060,062.99	1,115,026.77
其中：应收利息			
应收股利			
存货		0.00	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		1,507,678.15	
流动资产合计		125,260,005.27	159,013,639.08
非流动资产：			
可供出售金融资产		36,000,000	36,000,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二(三)	16,323,003	16,578,003
投资性房地产			
固定资产		1,160,638.47	2,248,052.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,685,761.64	35,132,247.33
开发支出		7,104,461.01	5,894,379.09
商誉			
长期待摊费用		15,411.75	30,823.59
递延所得税资产		4,965,019.43	996,014.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		89,254,295.3	96,879,520.09
资产总计		214,514,300.57	255,893,159.17
流动负债：			

短期借款		9,972,562.69	8,500,000
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		7,280,326.84	4,565,081.4
其中：应付票据			
应付账款		7,280,326.84	4,565,081.4
预收款项		10,851,877.33	449,056.6
应付职工薪酬		1,053,749.31	927,625.47
应交税费		34,238.14	3,455,184.27
其他应付款		1,947,431.02	1,163,839.45
其中：应付利息			
应付股利			
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		31,140,185.33	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		1,410,000.00	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		1,410,000.00	2,170,000.00
负债合计		32,550,185.33	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		75,202,925.8	127,901,182.54
所有者权益合计		181,964,115.24	234,662,371.98

负债和所有者权益合计		214,514,300.57	255,893,159.17
------------	--	----------------	----------------

(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		14,323,103.93	85,302,241.40
其中：营业收入	五(二十三)	14,323,103.93	85,302,241.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		76,300,107.35	72,413,530.07
其中：营业成本	五(二十三)	21,806,101.11	44,467,566.06
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(二十四)	150,861.21	246,282.48
销售费用	五(二十五)	5,452,178.98	10,559,618.48
管理费用	五(二十六)	18,814,807.82	12,651,457.65
研发费用	五(二十七)	969,980.04	684,789.06
财务费用	五(二十八)	753,362.4	189,297.45
其中：利息费用		746,853.58	350,211.25
利息收入		8,480.99	182,254.74
资产减值损失	五(二十九)	28,352,815.79	3,614,518.89
加：其他收益	五(三十)	1,360,000	1,147,300
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十一)	-52,454.56	
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(三十二)	20,698.64	163,341.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-60,648,759.34	14,199,352.44
加：营业外收入	五(三十三)	14,915.59	254,711.55
减：营业外支出	五(三十四)	107,509.12	185.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-60,741,352.87	14,453,878.52
减：所得税费用	五(三十五)	-4,560,137.10	2,503,906.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-56,181,215.77	11,949,971.59
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(净亏损以“-”号填列)		-56,181,215.77	11,949,971.59
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:			
1. 少数股东损益		-141,875.88	-199,462.14
2. 归属于母公司所有者的净利润		-56,039,339.89	12,149,433.73
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) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额		-56,181,215.77	11,949,971.59
归属于少数股东的综合收益总额		-56,039,339.89	12,149,433.73
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.63	0.14
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：林际军

主管会计工作负责人：刘钧

会计机构负责人：刘钧

(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	十二(四)	14,323,103.93	76,207,430.76
减：营业成本	十二(四)	21,647,854.53	39,861,242.79
税金及附加		143,110.65	204,606.97
销售费用		5,342,404.68	9,069,977.65
管理费用		17,847,012.13	7,830,604.14
研发费用		969,980.04	491,116.64
财务费用		748,242.4	184,428.19
其中：利息费用		746,853.58	350,211.25
利息收入		7,982.70	179,420.26

资产减值损失		25,132,015.35	3,559,248.60
加：其他收益		1,360,000	1,147,300
投资收益（损失以“-”号填列）		-237,983.50	
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	163,341.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-56,364,800.71	16,316,846.89
加：营业外收入		14,681.29	254,219.17
减：营业外支出		103,074.31	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-56,453,193.73	16,571,066.06
减：所得税费用		-3,754,936.99	2,549,329.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-52,698,256.74	14,021,736.86
（一）持续经营净利润		-52,698,256.74	14,021,736.86
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-52,698,256.74	14,021,736.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（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		44,450,257.56	56,864,689.32
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	五(三十六)	4,904,350.40	4,670,247.71
经营活动现金流入小计		49,354,607.96	61,534,937.03
购买商品、接受劳务支付的现金		32,058,433.25	23,149,575.54
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		8,121,941.85	14,962,741.94
支付的各项税费		6,912,816.10	4,239,822.57
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十六)	9,542,830.34	7,936,799.74
经营活动现金流出小计		56,636,021.54	50,288,939.79
经营活动产生的现金流量净额		-7,281,413.58	11,245,997.24
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	186,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-69,850.94	
收到其他与投资活动有关的现金		4,070,000	
投资活动现金流入小计		4,075,149.06	186,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,779.81	4,029,738.81
投资支付的现金			20,000,003
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		72,397,988	
投资活动现金流出小计		72,415,767.81	24,029,741.81
投资活动产生的现金流量净额		-68,340,618.75	-23,843,741.81
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			245,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			245,000
取得借款收到的现金		1,500,000	8,500,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,700,000	
筹资活动现金流入小计		5,200,000	8,745,000

偿还债务支付的现金		27,437.31	17,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		746,853.58	350,211.25
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		3,440,000.00	
筹资活动现金流出小计		4,214,290.89	17,350,211.25
筹资活动产生的现金流量净额		985,709.11	-8,605,211.25
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		-74,636,323.22	-21,202,955.82
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		1,291,208.19	75,927,531.41

法定代表人：林际军 主管会计工作负责人：刘钧 会计机构负责人：刘钧

（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		42,110,886.89	46,240,394.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,184,185.44	5,299,427.29
经营活动现金流入小计		46,295,072.33	51,539,822.21
购买商品、接受劳务支付的现金		26,748,033.03	17,336,055.59
支付给职工以及为职工支付的现金		7,856,151.44	11,182,312.67
支付的各项税费		6,666,738.47	3,807,663.21
支付其他与经营活动有关的现金		9,189,342.64	4,572,629.45
经营活动现金流出小计		50,460,265.58	36,898,660.92
经营活动产生的现金流量净额		-4,165,193.25	14,641,161.29
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	186,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,016.50	
收到其他与投资活动有关的现金		4,070,000.00	
投资活动现金流入小计		4,162,016.50	186,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	2,713,235.27
投资支付的现金			26,711,003.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			255,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		72,397,988.00	
投资活动现金流出小计		72,397,988.00	29,679,238.27
投资活动产生的现金流量净额		-68,235,971.50	-29,493,238.27
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	8,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,700,000.00	
筹资活动现金流入小计		5,200,000.00	8,500,000.00
偿还债务支付的现金		27,437.31	17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		746,853.58	350,211.25
支付其他与筹资活动有关的现金		3,440,000.00	
筹资活动现金流出小计		4,214,290.89	17,350,211.25
筹资活动产生的现金流量净额		985,709.11	-8,850,211.25
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		-71,415,455.64	-23,702,288.23
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		1,284,210.80	72,699,666.44

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	44,617,326.00				47,932,617.92				14,211,242.52		122,713,849.15	283,457.54	229,758,493.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	44,617,326.00				47,932,617.92				14,211,242.52		122,713,849.15	283,457.54	229,758,493.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,617,326.00				-44,617,326.00						-56,039,339.89	-208,622.59	-56,247,962.48
（一）综合收益总额											-56,039,339.89	-141,875.88	-56,181,215.77
（二）所有者投入和减少资本												-66,746.71	-66,746.71
1. 股东投入的普通股												-66,746.71	-66,746.71
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	44,617,326.00				-44,617,326.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,617,326.00				-44,617,326.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	89,234,652.00				3,315,291.92				14,211,242.52		66,674,509.26	74,834.95	173,510,530.65

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	44,617,326.00				47,932,620.92				12,809,068.83		111,966,589.11	237,919.68	217,563,524.54
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	44,617,326.00				47,932,620.92				12,809,068.83		111,966,589.11	237,919.68	217,563,524.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-3				1,402,173.69		10,747,260.04	45,537.86	12,194,968.59
(一) 综合收益总额											12,149,433.73	-199,462.14	11,949,971.59
(二) 所有者投入和减少资本					-3							245,000.00	244,997
1. 股东投入的普通股												245,000.00	245,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3								-3
(三) 利润分配									1,402,173.69		-1,402,173.69		
1. 提取盈余公积									1,402,173.69		-1,402,173.69		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本年期末余额	44,617,326.00			47,932,617.92				14,211,242.52		122,713,849.15	283,457.54	229,758,493.13
----------	---------------	--	--	---------------	--	--	--	---------------	--	----------------	------------	----------------

法定代表人：林际军

主管会计工作负责人：刘钧

会计机构负责人：刘钧

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	44,617,326.00				47,932,620.92				14,211,242.52		127,901,182.54	234,662,371.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	44,617,326.00				47,932,620.92				14,211,242.52		127,901,182.54	234,662,371.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,617,326.00				-44,617,326.00			0.00			-52,698,256.74	-52,698,256.74
（一）综合收益总额											-52,698,256.74	-52,698,256.74
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	44,617,326.00				-44,617,326.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	44,617,326.00				-44,617,326.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	89,234,652.00				3,315,294.92			14,211,242.52		75,202,925.80	181,964,115.24	

项目	上期											
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	44,617,326.00				47,932,620.92				12,809,068.83		115,281,619.37	220,640,635.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	44,617,326.00				47,932,620.92				12,809,068.83		115,281,619.37	220,640,635.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号									1,402,173.69		12,619,563.17	14,021,736.8

填列)												6
(一) 综合收益总额											14,021,736.86	14,021,736.86
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,402,173.69		-1,402,173.69	
1. 提取盈余公积									1,402,173.69		-1,402,173.69	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	44,617,326.00				47,932,620.92				14,211,242.52		127,901,182.54	234,662,371.98

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 420106000005893 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 89,234,652.00 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；三维动画制作；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。（依法须经批准的项目，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 2019 年 6 月 27 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：公司具有自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

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 12 月 31 日的财务状况、2018 年度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。

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相关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

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.管理费用列报调整	管理费用	18,814,807.82 元	12,651,457.65 元	管理费用 13,336,246.71 元
2.研发费用单独列示	研发费用	969,980.04 元	684,789.06 元	—

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%、10%、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%

(二)重要税收优惠及批文

本公司2016年12月13日已通过高新技术企业的复审并取得由湖北省科学厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，有效期三年，报告期内按照15%计提企业所得税。

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	1,289,070.69	75,925,393.91
合计	1,291,208.19	75,927,531.41

(二)应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	65,241,257.05	81,807,810.07
减：坏账准备	13,215,155.94	8,104,148.34
合计	52,026,101.11	73,703,661.73

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	65,241,257.05	100.00	13,215,155.94	20.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	65,241,257.05	100.00	13,215,155.94	20.26

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	6,529,149.98	5.00	326,457.50	59,212,917.89	5.00	2,960,645.89
1至2年	41,974,174.97	10.00	4,197,417.50	17,206,576.02	10.00	1,720,657.60
2至3年	11,495,215.94	30.00	3,448,564.78	2,807,816.16	30.00	842,344.85
3年以上	5,242,716.16	100.00	5,242,716.16	2,580,500.00	100.00	2,580,500.00
合 计	65,241,257.05		13,215,155.94	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	11,019,800.00	16.89	1,101,980.00
四川三鑫建筑工程有限公司	非关联方	9,419,845.74	14.44	1,342,934.85
武汉研讯科技有限公司	非关联方	7,579,950.61	11.62	757,995.06
中航荆门爱飞客发展有限责任公司	非关联方	6,460,000.00	9.90	646,000.00

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
江苏华博创意产业有限公司	非关联方	2,878,915.58	4.41	863,674.67
合计	—	37,358,511.93	57.26	4,712,584.59

(三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,115,005.49	100.00	4,520,785.23	37.48
1至2年			5,535,748.00	45.88
2至3年			1,610,900.00	13.35
3年以上			397,000.00	3.29
合计	6,115,005.49	100.00	12,064,433.23	100.00

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	75,499,789.10	2,250,686.28
减：坏账准备	4,329,734.00	248,321.69
合计	71,170,055.10	2,002,364.59

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	75,499,789.10	100.00	4,521,681.50	5.99
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	75,499,789.10	100.00	4,521,681.50	5.99

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	72,600,338.20	5.00	3,630,016.91	1,359,338.78	5.00	67,966.94
1至2年	1,867,303.40	10.00	186,730.34	467,447.50	10.00	46,744.75
2至3年	467,447.50	30.00	140,234.25	414,700.00	30.00	124,410.00
3年以上	564,700.00	100.00	564,700.00	9,200.00	100.00	9,200.00
合计	75,499,789.10		4,521,681.50	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	555,741.46	883,366.13
保证金/押金	964,580.20	891,380.20
代扣代缴	29,949.94	22,454.05
往来款	621,529.50	453,485.90
借款	73,327,988.00	
合计	75,499,789.10	2,250,686.28

3、欠款金额较大的其他应收款情况

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	40,277,988.00	1年以内、1至2年	53.35	2,081,399.40
武汉中天一业文化传媒有限公司	非关联方	借款	33,050,000.00	1年以内	43.77	1,652,500.00
合计	—	—	73,327,988.00	—	97.12	3,733,899.40

(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	19,439,685.14	18,968,448.38	471,236.76	6,752,233.39		6,752,233.39
合计	19,439,685.14	18,968,448.38	471,236.76	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
----	------	------

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				
3.本期减少金额	144,122.81	45,994.03	7,569.00	197,685.84
(1) 处置或报废	144,122.81			144,122.81
(2) 处置子公司		45,994.03	7,569.00	53,563.03
4.期末余额	1,655,254.58	5,005,988.89	2,547,133.27	9,208,376.74
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	401,680.20	322,081.65	493,410.08	1,217,171.93
(1) 计提	401,680.20	322,081.65	493,410.08	1,217,171.93
3.本期减少金额	91,277.76	11,774.59	1,438.11	104,490.46
(1) 处置或报废	91,277.76			91,277.76
(2) 处置子公司		11,774.59	1,438.11	13,212.70
4.期末余额	1,024,856.05	4,250,489.14	2,484,270.67	7,759,615.86
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	630,398.53	755,499.75	62,862.60	1,448,760.88
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					
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	58,084.92	1,980.00	9,930,123.81	1,636,024.32	11,626,213.05
(1) 计提	58,084.92	1,980.00	9,930,123.81	1,636,024.32	11,626,213.05
3.本期减少金额					
4.期末余额	225,943.42	10,800.00	30,234,676.00	4,815,190.42	35,286,609.84
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	80,006.15		20,817,375.26	3,364,931.67	24,262,313.08
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			
三维可视化智慧工程管理平台	2,420,452.16	119,602.76				2,540,054.92	进入开发阶段	90%
智慧军营综合管控平台	1,930,359.66	119,602.76				2,049,962.42	进入开发阶段	90%
三维可视化信息管控沙盘系统	1,543,567.27	119,602.76				1,663,170.03	进入开发阶段	90%
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%
电子签名软件系统			105,514.34	105,514.34				
职能导览系统			179,074.71	179,074.71				
基于虚拟现实技术的火箭作战发射训练系统		461,809.29		461,809.29				
虚拟机械教学训练系统		1,074,854.90		223,581.26		851,273.64	进入开发阶段	85%

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			
合 计	7,286,046.39	1,913,252.7	284,589.05	969,980.04		8,513,908.12		

(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		115,444.92		40,420.05
合 计	155,864.97		115,444.92		40,420.05

(十一) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产不以抵销后的净额列示

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	5,866,308.51	36,705,285.82	1,092,103.24	8,352,470.03
小 计	5,866,308.51	36,705,285.82	1,092,103.24	8,352,470.03

2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	36,838,220.27	4,961,437.56
合 计	36,838,220.27	4,961,437.56

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	期末余额	期初余额
2019 年	59,300.90	59,300.90
2020 年	502,743.95	502,743.95
2021 年	2,471,793.09	2,471,793.09
2022 年	1,927,599.62	1,927,599.62
2023 年	31,876,782.71	
合 计	36,838,220.27	4,961,437.56

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	9,972,562.69	8,500,000.00
合 计	9,972,562.69	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) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	8,849,403.83	6,856,318.39
合计	8,849,403.83	6,856,318.39

1、应付账款按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,790,768.14	4,951,552.14
1年以上	5,058,635.69	1,904,766.25
合计	8,849,403.83	6,856,318.39

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
厦门快商通科技股份有限公司	1,800,000.00	未到偿还期
广州市广软科技有限公司	1,465,000.00	未到偿还期
合计	3,265,000.00	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	11,294,278.25	449,056.60
合计	11,294,278.25	449,056.60

(十五) 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	1,231,140.50	7,876,008.28	7,597,841.47	1,509,307.31
二、离职后福利-设定提存计划	9,585.30	543,122.11	539,880.81	12,826.60
合计	1,240,725.80	8,419,130.39	8,137,722.28	1,522,133.91

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	7,336,866.36	7,028,351.03	1,471,047.18
2.职工福利费	17,400.00	27,240.00	44,640.00	-
3.社会保险费	3,174.98	267,222.39	265,323.41	5,073.96

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中： 医疗保险费	2,702.98	219,586.88	217,923.90	4,365.96
工伤保险费	324.00	28,697.07	28,535.07	486.00
生育保险费	148.00	18,938.44	18,864.44	222.00
4.住房公积金	3,486.00	102,859.00	101,650.00	4,695.00
5.工会经费和职工教育经费	44,547.67	141,820.53	157,877.03	28,491.17
合 计	1,231,140.50	7,876,008.28	7,597,841.47	1,509,307.31

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	523,886.04	520,824.74	12,142.60
2.失业保险费	504.00	19,236.07	19,056.07	684.00
合 计	9,585.30	543,122.11	539,880.81	12,826.60

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		1,439,646.96
城市维护建设税	9,798.20	99,862.47
个人所得税	28,478.51	68,629.23
印花税	452.90	26,729.60
教育附加费	4,199.23	42,798.20
地方教育发展费	2,799.48	22,285.53
企业所得税		1,907,076.81
合 计	45,728.32	3,607,028.80

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	519,769.21	139,653.44
往来款	625,570.00	914,201.00
借款	900,000.00	
其他	2,934.96	
合 计	2,048,274.17	1,053,854.44

(十八) 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		200,000.00	383,333.33	政府补助
旅游文化综合应用平台	1,133,333.33		400,000.00	733,333.33	政府补助
WebGIS 互动平台应用平台	453,333.34		160,000.00	293,333.34	政府补助
合 计	2,170,000.00		760,000.00	1,410,000.00	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		200,000.00		383,333.33	与资产相关
旅游文化综合应 用平台	1,133,333.33		400,000.00		733,333.33	与资产相关
WebGIS 互动平台 应用平台	453,333.34		160,000.00		293,333.34	与资产相关
合 计	2,170,000.00		760,000.00		1,410,000.00	

(十九) 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

注：经公司股东大会审议，以 2017 年底公司总股本 44,617,326.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 44,617,326.00 股，转增后股本为 89,234,652.00 股。

(二十) 资本公积

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	3,315,294.92
合 计	47,932,617.92		44,617,326.00	3,315,294.92

注：资本公积变动详见“五（十九）股本”。

(二十一) 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

(二十二) 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	-56,039,339.89	
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	66,674,509.26	

（二十三）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
智慧旅游	2,938,205.92	4,742,860.89	11,729,975.98	7,539,607.14
智慧社区			292,773.59	148,923.20
智慧展厅	193,871.52	129,402.57	12,000,972.58	6,545,965.38
智能信息化	11,181,781.20	9,922,468.01	61,278,519.25	30,233,070.34
军品事业部	9,245.29	8,171.98		
其他		7,003,197.66		
合 计	14,323,103.93	21,806,101.11	85,302,241.40	44,467,566.06

（二十四）税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	79,097.47	119,359.46
教育费附加	33,898.06	51,154.05
地方教育发展费	17,648.90	26,534.97
印花税	14,061.70	49,070.68
残疾人保障金	6,155.08	163.32
合 计	150,861.21	246,282.48

（二十五）销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,148,280.96	5,540,813.06
办公费	314,502.45	623,538.79
差旅费	398,687.27	1,456,064.06

项 目	本期发生额	上期发生额
招待费	486,839.00	1,499,585.02
租赁费	389,473.02	449,521.83
车辆使用费	74,670.34	240,584.23
会务费	247,186.24	213,974.52
折旧及摊销	217,678.25	261,061.42
广告宣传费	160,031.88	259,560.58
其他	14,829.57	14,914.97
合 计	5,452,178.98	10,559,618.48

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,288,444.98	5,830,657.38
办公费	723,813.81	1,144,503.87
差旅费	673,096.66	796,780.87
招待费	535,417.15	886,797.48
会议费	23,936.96	142,814.27
租赁费	308,669.58	988,326.36
折旧及摊销	12,363,160.63	612,706.46
中介机构费用	668,803.12	1,491,360.36
其他	238,464.93	757,510.62
合 计	18,823,807.82	12,651,457.65

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
基于虚拟现实技术的火箭作战发射训练系统	461,809.29	
虚拟机械教学训练系统	223,581.26	
三维可视化智慧工程管理平台		58,429.96
智慧军营综合管控平台		226,081.60
三维可视化信息管控沙盘系统		206,605.10
智慧工程综合管理运营平台		193,672.40
	685,390.55	684,789.06

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	746,853.58	350,211.25
减：利息收入	8,480.99	182,254.74
手续费支出	14,989.81	21,340.94
合 计	753,362.40	189,297.45

(二十九) 资产减值损失

项 目		
坏账损失	9,384,367.41	3,614,518.89
存货跌价损失	18,968,448.38	
合 计	28,352,815.79	3,614,518.89

(三十) 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
武昌区科技和产业发展局补贴	100,000.00	387,300.00	与收益相关
武昌区文体旅游广电局中央文化产业发展专项资金	500,000.00		与收益相关
食品安全溯源及应用管理平台补贴	200,000.00	200,000.00	与资产相关
旅游文化综合应用平台补贴	400,000.00	400,000.00	与资产相关
WebGIS 互动平台应用平台补贴	160,000.00	160,000.00	与资产相关
合 计	1,360,000.00	1,147,300.00	

(三十一) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-52,454.56	
合 计	-52,454.56	

(三十二) 资产处置损益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	20,698.64	163,341.11
合 计	20,698.64	163,341.11

(三十三) 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		253,172.00	
其他	14,915.59	1,539.55	14,915.59
合 计	14,915.59	254,711.55	14,915.59

(三十四) 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	107,509.12	185.47	107,509.12
合 计	107,509.12	185.47	107,509.12

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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	214,068.17	2,962,630.57
递延所得税费用	-4,774,205.27	-458,723.64
合 计	-4,560,137.10	2,503,906.93

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	-60,741,352.87
调整以前期间所得税的影响	214,068.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,352,815.79
本期确认递延所得税资产的影响	-4,774,205.27
研发费用加计扣除的影响	-484,990.02
所得税费用	-4,560,137.10

(三十六) 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	4,904,350.40	4,670,247.71
其中：收到利息收入	8,480.99	182,254.74

项 目	本期发生额	上期发生额
收到补贴收入	600,000.00	253,172.00
收到往来款等	4,295,869.41	4,234,820.97
支付其他与经营活动有关的现金	9,542,830.34	7,936,799.74
其中：支付手续费等	14,989.81	21,340.94
支付营业外支出	107,509.12	185.47
支付办公费、差旅费等费用	5,258,421.98	6,407,270.09
支付往来款等	4,161,909.43	1,508,003.24

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	4,070,000.00	
其中：借款收回	4,070,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	72,397,988.00	
其中：借款支出	72,397,988.00	

3. 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
收到其他与筹资活动有关的现金	3,700,000.00	
其中：取得个人借款	400,000.00	
非金融单位借款	3,300,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,440,000.00	
其中：偿还借款	3,440,000.00	

(三十七) 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	-56,181,215.77	11,949,971.59
加：资产减值准备	28,352,815.79	3,614,518.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,217,171.93	1,321,868.78
无形资产摊销	11,626,213.05	10,706,107.14
长期待摊费用摊销	115,444.92	115,444.92
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	-163,341.11
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)	746,853.58	350,211.25
投资损失(收益以“-”号填列)	52,454.56	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,774,205.27	-458,723.64

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	-12,687,451.75	-1,755,925.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,704,582.67	-22,151,212.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,566,621.35	7,717,076.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,281,413.58	11,245,997.24
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,291,208.19	75,927,531.41
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	-74,636,323.22	-21,202,955.82

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、 现金	1,291,208.19	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	1,289,070.69	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	1,291,208.19	75,927,531.41

六、 合并范围的变更

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值
湖北视纪印象数据信息技术有限责任公司	17,016.50	51%	转让	2018.7.15	股权转让协议及双方交接手续	-52,454.56	—	—

注：截止报告日湖北视纪印象数据信息技术有限责任公司的工商变更登记手续尚在办理中。

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
武汉视纪印象信息技术有限公司	湖北武汉	湖北武汉	研发销售	51.00	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

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

公司不存在实际控制人。

(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
林际军	董事长
张辉德	董事
何亚坤	持股 3.00%的股东、董事
陈桥虎	持股 1.49%的股东、副董事长
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（已离任）
刘钧	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

注：林际军为公司提供担保向武汉农村商业银行股份有限公司武昌支行取得借款，借款延期偿还，担保尚未履行完毕。

九、其他重要事项

1、由于武汉农商行武昌支行借款到期未偿还，2019年2月公司以下银行账号已被冻结：中国银行武汉徐家棚支行 556072263932、中国民生银行武汉武昌支行 600729911、招商银行金银湖支行

127906660710601、中国光大银行武汉书城路支行 38450188000008934、武汉农村商业银行武昌支行 200772184310011、建设银行紫沙路支行 42050112715200000035、招商银行金银湖支行 1279066671100018，截止报告日以上银行账号尚未解冻。

2、2018年12月25日，中国证券监督管理委员会湖北监管局下达[2018]年48号、[2018]年49号《行政监管措施决定书》，分别对公司采取责令改正措施，对林际军（公司董事长、第一大股东）及张辉德（公司董事、第二大股东）采取出具警示函措施的决定。

3、2019年5月24日全国中小企业股份转让系统有限责任公司下达股转系统函[2019]1671号、[2019]972号通知，给予公司公开谴责的纪律处分，并计入诚信档案；给予林际军公开谴责的纪律处分，并计入诚信档案；对何雪晴、李效、张辉德采取出具警示函的自律监管措施。

十、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。

十一、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。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	61,949,523.87	76,694,315.47
减：坏账准备	12,656,476.03	7,791,096.96
合计	49,293,047.84	68,903,218.51

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	61,949,523.87	100.00	12,656,476.03	20.43

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	61,949,523.87	100.00	12,656,476.03	20.43

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	6,529,149.80	5.00	326,457.49	55,246,956.29	5.00	2,762,347.81
1至2年	39,829,974.97	10.00	3,982,997.50	16,059,043.02	10.00	1,605,904.30
2至3年	10,347,682.94	30.00	3,104,304.88	2,807,816.16	30.00	842,344.85
3年以上	5,242,716.16	100.00	5,242,716.16	2,580,500.00	100.00	2,580,500.00
合计	61,949,523.87		12,656,476.03	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	11,019,800.00	17.79	1,101,980.00
四川三鑫建筑工程有限公司	非关联方	9,419,845.74	15.21	1,342,934.85
武汉研讯科技有限公司	非关联方	7,579,950.61	12.24	757,995.06
中航荆门爱飞客发展有限责任公司	非关联方	6,460,000.00	10.43	646,000.00
江苏华博创意产业有限公司	非关联方	2,878,915.58	4.65	863,674.67
合计	—	37,358,511.93	60.30	4,712,584.59

(二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	71,239,348.08	1,292,043.97
减：坏账准备	3,987,337.59	177,017.20

类别	期末余额	期初余额
合计	67,252,010.49	1,115,026.77

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	71,112,454.63	99.82	4,179,285.09	5.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	126,893.45	0.18		
合计	71,239,348.08	100.00	4,179,285.09	5.87

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	68,803,807.29	5.00	3,440,190.36	868,143.97	5.00	43,407.20
1至2年	1,743,947.34	10.00	174,394.73			
2至3年				414,700.00	30.00	124,410.00
3年以上	564,700.00	100.00	564,700.00	9,200.00	100.00	9,200.00
合计	71,112,454.63		4,179,285.09	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	340,785.65	464,827.38
保证金/押金	886,252.20	791,102.20
代扣代缴	7,428.78	3,714.39
往来款	326,893.45	32,400.00
借款	69,677,988.00	
合计	71,239,348.08	1,292,043.97

3、欠款较大的其他应收款情况

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	36,627,988.00	1年以内、1至2年	51.42	1,898,899.40
武汉中天一业文化传媒有限公司	非关联方	借款	33,050,000.00	1年以内	46.39	1,652,500.00
合计	—	—	69,677,988.00	—	97.81	3,551,399.40

(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	16,323,003.00		16,323,003.00	16,578,003.00		16,578,003.00
合计	16,323,003.00		16,323,003.00	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		255,000.00	16,323,003.00		

(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	14,323,103.93	21,647,854.53	76,207,430.76	39,861,242.79
合计	14,323,103.93	21,647,854.53	76,207,430.76	39,861,242.79

十三、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）	1,360,000.00	
2.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-71,894.89	
3.所得税影响额	-186,586.13	
合 计	1,101,518.98	

（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	-27.82	5.44	-0.63	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.36	4.83	-0.64	0.12

注：本期资本公积转为股本，按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》相关规定，对上期每股收益进行了重新计算。

湖北视纪印象科技股份有限公司

二〇一九年六月二十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在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。

文件备置地址：

湖北视纪印象科技股份有限公司董事会办公室