



图敏视频

NEEQ : 833318

深圳市图敏智能视频股份有限公司
(ShenZhen TMVideo Technology Co.,Ltd.)



年度报告

— 2020 —

公司年度大事记



2020 年 12 月，我司复评为“国家高新技术企业”



2020 年 11 月，我司获得叁级“广东省安全技术防范系统设计施工维修资格证”



2020 年 5 月，我司获得“软件企业证书”



2020 年 12 月，获得发明专利证书：一种高效多通道预分配磁盘录像方法 ZL 2018 1 0204004.X

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	9
第四节 重大事件	18
第五节 股份变动、融资和利润分配	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	27
第八节 财务会计报告	31
第九节 备查文件目录.....	92

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人张少锋、主管会计工作负责人雷芳及会计机构负责人（会计主管人员）雷芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
市场竞争风险	<p>公司所处的智能视频监控产业是新兴的高速发展产业，目前处于快速上升期，行业竞争者不断增多，市场集中度不断提升，如果公司不能适应行业技术发展趋势和客户需求变化，及时进行产品和服务的升级和技术创新，将会造成公司技术优势和竞争能力下降，导致业务损失或客户流失，引致相关的经营风险</p> <p>应对措施：为了争取和维持长期竞争优势，公司紧密关注市场最新的技术发展和需求变化趋势，持续加大技术研发创新力度，提升车载智能终端设备以及管理系统平台的稳定性，开发城镇化背景下满足公交行业智能化信息化管理的先进解决方案。报告期内开发推出了主动安全信息系统等，为公司带来新的业绩增长点。</p>
核心技术及核心技术人员流失风险	<p>公司一贯重视培育和提升自主研发技术能力，截止报告期末，公司已获得 32 项软件著作权、1 项发明专利、5 项软件产品登记证书、9 项实用新型专利。凭借着自主开发的核心技术，公司在市场竞争中获得了巨大发展。因此，核心技术的泄密和核心技术人员流失，会减弱公司的市场竞争优势，给公司经营带来一定的风险</p> <p>应对措施：公司将进一步完善对技术人员的激励机制，继续</p>

	<p>吸引并稳定技术熟练、经验丰富的专业人员，加大对技术研发人员的培训，从工作、发展、生活等方面提升和关心员工，营造良好的企业文化，不断加强公司凝聚力。</p>
公司治理风险	<p>目前公司实际控制人为张少锋、f 云夫妇，直接持有公司股份 1,219.4 万股，占公司总股本 49.87%。公司存在着实际控制人、控股股东利用其控股地位侵害其他股东利益的可能性。</p> <p>应对措施：为降低公司治理风险，公司建立了完善的规章制度，充分发挥监事会的监督作用，督促管理层严格按照《公司法》《公司章程》等相关规定各尽其责。同时公司将充分发挥股东大会、董事会和监事会之间的制衡作用，以防范实际控制人不当控制风险。</p>
税收优惠政策变动风险	<p>公司于 2020 年 12 月 11 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳税务局联合颁发编号为 GR202044204543 的《高新技术企业证书》，有效期三年，享有 15% 的税率缴纳企业所得税，同时根据及《财政部、国家税务总局关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》(财税〔2013〕70 号)的规定,公司 2020 年发生的研究开发费用可以加计扣除。上述税收优惠体现了国家对高新技术企业和软件企业的政策支持，但如果国家调整相关政策，税收优惠政策到期后国家不再出台新的优惠政策，或公司无法继续享受相关的优惠政策，则将对本公司的业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：按照相关资质管理规定，提前做好技术积累和资质申报准备工作，同时积极关注税收优惠政策的变化。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、图敏视频	指	深圳市图敏智能视频股份有限公司
《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》
公司章程	指	深圳市图敏智能视频股份有限公司公司章程
主办券商、华创证券	指	华创证券有限责任公司
上年同期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
报告期末	指	2020年12月31日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
董事会	指	深圳市图敏智能视频股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市图敏智能视频股份有限公司监事会
股东大会	指	深圳市图敏智能视频股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市图敏智能视频股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen TMVIDEO Technology CO.,LTD -
证券简称	图敏视频
证券代码	833318
法定代表人	张少锋

二、 联系方式

董事会秘书	雷芳
联系地址	深圳市龙华区大浪街道新石社区嘉义源数码科技园3号4层
电话	0755-26839500
传真	0755-26839544
电子邮箱	tmvideo@tmvideo.cn
公司网址	www.tmvideo.cn
办公地址	深圳市龙华区大浪街道新石社区嘉义源数码科技园3号4层
邮政编码	518109
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年9月26日
挂牌时间	2015年8月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C类制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-392 通讯设备-制造-3921 通信系统设备制造-
主要业务	智能视频监控系统的研发、设计、生产、销售及相应专业服务，主要产品包括车载智能视频监控系统、客流分析系统、电子警察监控系统、电子站牌系统及相关技术服务。
主要产品与服务项目	主要硬件产品有车载智能视频调度一体机终端、主动安全智能终端、车载边缘云智能终端、出租车终端、智能客流终端、公交专用道终端、智能电子站牌等。软件产品主要包括智能公交管理平台、出租车管理平台、两客一危机808平台、主动安全管理平台、电子站牌管理平台、智能垃圾分类管理平台等软件产品。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易

普通股总股本（股）	24,452,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张少锋
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张少锋），一致行动人为（张少锋、林云夫妇）

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	91440300732069150T	否
注册地址	深圳市龙华区大浪街道新石社区嘉义源科技数码科技园3号4层	否
注册资本	24,452,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华创证券			
主办券商办公地址	贵州省贵阳市中华北路216号华创大厦			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	华创证券			
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	姚家福	王立权		
	6年	1年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街1号2幢13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

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,885,117.72	38,667,436.25	-7.20%
毛利率%	44.54%	44.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,915,354.93	754,497.58	286.4%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,036,892.01	80,201.67	2,439.74%
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)	8.57%	2.34%	-
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)	5.98%	0.25%	-
基本每股收益	0.12	0.03	288.35%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	41,093,220.14	43,971,274.54	-6.55%
负债总计	5,600,629.04	11,394,038.37	-50.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,492,591.10	32,577,236.17	8.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	1.33	8.95%
资产负债率%(母公司)	13.63%	25.91%	-
资产负债率%(合并)	13.63%	25.91%	-
流动比率	8.65%	4.09%	-
利息保障倍数	16.26	2.17	-

(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	12,568,402.68	-326,871.33	3,945.06%
应收账款周转率	2.00	2.62	-
存货周转率	1.51	1.00	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.55%	0.71%	-
营业收入增长率%	-7.20%	2.39%	-
净利润增长率%	286.40%	-72.56%	-

(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	24,452,000	24,452,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
企业研发资助	352,500.00
失业稳岗补贴	24,198.68
残疾人就业补贴	5,389.04
生育津贴	9,006.20
个税手续费返还	23,338.99
其他补助款	456,000.00
其他收入	91,570.58
投资理财收益	71,482.3
非经常性损益合计	1,033,485.79
所得税影响数	155,022.87
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	878,462.92

(八) 补充财务指标

□适用 √不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**1、 会计数据追溯调整或重述情况**

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 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
应收账款	13,988,920.35	12,068,273.51		
其他应收款	655,741.62	655,741.62		
合同资产		1,920,646.84		
预收款项	32,350.00			
合同负债		28,628.32		
其他流动负债		3,721.68		

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

①公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	13,988,920.35	-1,920,646.84	12,068,273.51
其他应收款	655,741.62		655,741.62
合同资产		1,920,646.84	1,920,646.84
预收款项	32,350.00	-32,350.00	
合同负债		28,628.32	28,628.32
其他流动负债		3,721.68	3,721.68

②公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

深圳市图敏智能视频股份有限公司（股票代码：833318 简称：图敏视频）始创于 2001 年，是国内领先的智能视频系统方案提供商，也是集研发、生产、销售和服务于一体的国家高新技术企业和深圳市高新技术企业。

图敏专注于智能视频开发与应用，是国内最早研发生产出 MPEG-4 压缩板卡、嵌入式硬盘录像机、D1 数字图像格式监控等产品的厂商。近年来，公司在图像 AI 分析识别、车辆主动安全、车联网大数据分析应用等领域加大研发投入，获得的自主知识产权成果显著，截止报告期末，公司已取得 32 项软件著作权、5 项软件产品登记、1 项发明专利、9 项实用新型专利、3 项外观专利，2 项注册商标。

图敏在移动视频系统领域已有 20 多年的沉淀，致力于为客户提供完善的技术方案及满意的技术服务，公司通过了 CMMI-3 认证、双软企业认证、IATF 16949 质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、3C 认证，主要产品包括车载智能视频一体机终端、主动安全智能终端、车载边缘云智能终端、出租车终端、智能双目客流终端、公交专用道终端、智能电子站牌、综合公交视频监控平台、主动安全管理平台、出租车系统平台、两客一危 808 平台、电子站牌管理平台、智能垃圾分类管理平台等，并已获得交通部、公安部、华南国家计量中心、国家机动车质量中心、国家通讯终端检验中心等国家认可 CNAS 实验室的权威检测报告。在国内外诸多中大型智能化系统建设项目中，图敏的技术、产品和服务得到了客户的广泛赞誉和好评。

公司通过项目直接销售或招投标获得订单，针对公交等行业客户的个性化需求，为客户提供从需求分析、方案设计、定制开发、设备制造、安装调试到专业服务的一站式全方位智能视频监控系統整体解决方案。公司通过为行业客户提供智能调度管理系统平台、智能视频分析系统、车载视频终端设备等，取得相应的软、硬件销售与技术服务收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	10,175,236.85	24.76%	2,611,349.78	5.94%	289.65%
应收票据	5,533,288.43	13.47%	4,745,000.00	10.79%	16.61%
应收账款	9,914,722.29	24.13%	12,068,273.51	27.45%	-17.84%
存货	9,693,778.34	23.59%	16,587,831.12	37.72%	-41.56%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	309,406.73	0.75%	318,519.81	0.72%	-2.86%
在建工程		0%		0%	0%
无形资产	0	0%	0	0%	0%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	1,400,000.00	3.41%	6,200,000.00	14.10%	-77.42%
长期借款		0%		0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司资产项目相对稳定。变动较大的主要是：

- 1、货币资金：较上年同期增长 289.65%，主要原因是(1)报告期内公司金额最大的项目进行验收，客户回款(2)报告期内购买原材料支付的现金减少。
- 2、存货：较上年同期下降 41.56%，主要原因是上年末存货中的发出产品大部分验收完成，确认收入。
- 3、短期借款：较上年同期下降 77.42%，主要原因是报告期公司资金充足，借款变少。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	35,885,117.72	-	38,667,436.25	-	-7.20%
营业成本	19,902,721.46	55.46%	21,289,687.31	55.06%	-6.51%
毛利率	44.54%	-	44.94%	-	-
销售费用	5,733,554.27	15.98%	7,742,161.49	20.02%	-25.94%
管理费用	3,401,006.62	9.48%	4,015,110.46	10.38%	-15.29%

研发费用	5,477,893.73	15.27%	7,630,925.77	19.73%	-28.21%
财务费用	238,422.38	0.66%	379,480.23	0.98%	-37.17%
信用减值损失	119,641.31	0.33%	-112,014.28	-0.29%	206.81%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	1,801,170.69	5.02%	3,043,607.24	7.87%	-40.82%
投资收益	71,482.30	0.20%	6,735.03	0.02%	961.35%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	2,903,275.42	8.09%	160,802.71	0.42%	1,705.49%
营业外收入	91,570.58	0.26%	347,878.29	0.90%	-73.68%
营业外支出	0	0%	113,988.65	0.29%	-100%
净利润	2,915,354.93	8.12%	754,497.58	1.95%	286.40%

项目重大变动原因:

- 1、财务费用：较上年同期下降 37.17%，主要原因短期借款减少，支付的利息费用减少。
- 2、信用减值损失：较上年变动 206.81%，主要原因报告期内应收账款期末数较期初数下降，计提坏账准备减少。
- 3、其他收益：较上年同期下降 40.82%，主要原因报告期内软件产品退税的收入减少。
- 4、投资收益：较上年同期增长 961.53%，主要原因报告期内现金充足，购买理财产品收益。
- 5、营业利润：较上年同期增长 1,705.49%，主要原因报告期内各项费用减少。
- 6、营业外收入：较上年同期下降 73.68%，主要原因报告期内收到与日常活动无关的政府补助减少。
- 7、营业外支出：较上年同期下降 100.00%，主要原因报告期内没有发生营业外支出。
- 8、净利润：本期实现净利润 2,915,354.93 元，较上年增长 286.40%，主要原因报告期内各项费用减少。

(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	30,704,804.16	38,034,731.98	-19.27%
其他业务收入	5,180,313.56	632,704.27	718.76%
主营业务成本	15,437,245.15	20,944,996.01	-26.3%
其他业务成本	4,465,476.31	344,691.3	1195.5%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%

车载智能视频监控系 统	22,859,209.77	14,228,405.75	37.76%	-31.25%	-26.55%	9.54%
电子站牌系 统	1,580,531.00	654,780.32	58.57%	-52.65%	-50.96%	2.38%
维修及技术 服务收入	6,265,063.39	554,059.08	91.16%	333.14%	199.14%	-4.54%
合计	30,704,804.16	15,437,245.15	49.72%	-19.27%	-26.11%	-10.33%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内：按产品分类来看：

- 1、车载智能视频监控收入较上年同期下降 26.55%，主要原因公交安防车载的项目受疫情影响订单有所下下降。
- 2、电子站牌系统收入较上年同期下降 52.65%，主要原因受疫情影响订单有所下下降。
- 3、维修及技术服务收入较上年同期上涨 49.72%，主要原因前期项目质保期已到，继续维保需要收费。

(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	北京瑞华赢科技发展有限公司	12,566,629.75	35.02%	否
2	南京智慧交通信息有限公司	7,205,420.11	20.08%	否
3	广州交投投科技股份有限公司	6,031,115.00	16.81%	否
4	西安交通信息投资营运有限公司	4,377,725.39	12.20%	否
5	新疆航天信息有限公司	4,123,468.85	11.49%	否
合计		34,304,359.10	95.60%	-

(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	深圳华秋电子有限公司	4,090,017.52	34.94%	否
2	深圳市迅豹聚能科技有限公司	1,554,601.75	13.28%	否
3	深圳市宏志祥科技有限公司	1,469,561.94	12.55%	否
4	杭州海康存储科技有限公司	479,646.02	4.10%	否
5	上海景睿电子科技有限公司	445,944.23	3.81%	否
合计		8,039,771.46	68.68%	-

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	12,568,402.68	-326,871.33	3,945.06%
投资活动产生的现金流量净额	-317.70	-54,382.67	99.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,004,197.91	2,113,379.41	-336.79%

现金流量分析:

- 1、 公司经营活动产生的现金流量净额为 12,568,402.68 元，较上年同期增长 3,945.06%，主要原因为报告期内大项目验收回款。
- 2、 公司筹资活动产生的现金流量净额为-5,004,197.91 元，较上年同期下降 336.79%，主要原因为报告期内短期借款减少 5,000,000 元。

(三) 投资状况分析

1、 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

从目前积极的国家产业政策和公司发展现状分析，公司具备持续经营能力，具体分析如下：

公司所处行业属于国家产业政策鼓励发展行业，国家出台支持一系列支持智能交通行业展的政策，为公司的发展营造了极为有利的政策环境。在产业政策的鼓励和支持下，各地政府及公交公司陆续加大智能公交的软硬件投入，公司销售订单将会持续增加。

公司目前有自主的硬件开发团队和产品，同时拥有完备的软件研发团队，研发了多个具有自主知识产权的平台、监控软件，具备了提供完善的整体解决方案的能力。

报告期内，公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期的情况，也不存在无法获得主要生产、经营要素等情况。

报告期内未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(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 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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	30,000,000.00	9,000,000.00

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年4月21日	-	发行	其他承诺	放弃优先认购权的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月25日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月25日	-	挂牌	限售承诺	股改一年内不转让本次挂牌前持有公司股票；一年后分三批（挂牌日、一年和两年）解除转让限制	正在履行中
其他股东	2015年8月25日	-	挂牌	限售承诺	股改一年内不转让本次挂牌前持有公司股票；一年后分三批（挂牌日、一年和两年）解除转让限制	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015年8月25日	-	挂牌	避免和规范关联交易承诺	关联交易不损害公司及其中小股东的合法权益	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、报告期内，针对2016年4月第一次股票发行，公司股东签署了《关于放弃优先认购权的承诺函》，截止本报告发布日，未发生违背承诺的事项。
- 2、控股股东、实际控制人于申请挂牌时出具了《避免同业竞争的承诺函》，报告期内严格履行此承诺，未有违背承诺事项。
- 3、公司股东在申请挂牌时所出具的股份锁定承诺，相关股东未有违背承诺事项。
- 4、本公司控股股东及实际控制人张少锋和林云在挂牌时承诺：在作为公司控股股东、实际控制人期间，今后对其及其控股的企业或其他关联企业与公司正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及公司的有关关联交易决策制度执行，保证交易条件和价格公正公允，不损害公司及其中小股东的合法权益。本报告期内张少锋、林云未违背上述承诺。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	6,803,000	27.82%		6,803,000	27.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,885,000	11.80%	54,000	2,939,000	12.02%	
	董事、监事、高管	2,532,000	10.35%		2,532,000	10.35%	
	核心员工	176,000	0.72%	-54,000	122,000	0.50%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,649,000	72.21%		17,649,000	72.21%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,255,000	37.87%		9,255,000	37.87%	
	董事、监事、高管	8,394,000	34.34%		8,394,000	34.34%	
	核心员工						
总股本		24,452,000	-	0	24,452,000	-	
普通股股东人数							17

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持 有的司 法冻结 股份数 量
1	张少锋	11,300,000	54,000	11,354,000	46.43%	8,625,000	2,729,000		
2	秦勇	8,996,000		8,996,000	36.79%	6,945,000	2,051,000		
3	刘传华	1,800,000		1,800,000	7.36%	1,350,000	450,000		
4	深圳市汇睿启明创业投资企业（有限合伙）	120,000		120,000	4.91%		120,000		

5	林云	840,000		840,000	3.44%	630,000	210,000		
6	文叶	50,000		50,000	0.20%	38,000	12,000		
7	陈彩文	50,000		50,000	0.20%	38,000	12,000		
8	陈双全	40,000		40,000	0.16%		40,000		
9	彭春堂	30,000		30,000	0.12%		30,000		
10	雷芳	20,000		20,000	0.08%	15,000	5,000		
	合计	23,246,000	54,000	23,300,000	99.69%	17,641,000	5,659,000		

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

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

公司控股股东为张少锋。张少锋先生现任公司董事长，持有公司 46.43%的股权，是第一大股东。张少锋先生，中国国籍，无境外居留权，1963 年生，本科学历。1983 年至 1989 年，任天光集成电路厂车间副主任；1989 年至 2001 年，任成都科力电子研究所总经理；2001 年至 2015 年 4 月，任深圳市图敏实业有限公司总经理；2015 年 4 月任公司董事长、总经理，任期自 2015 年 4 月至 2018 年 4 月；2016 年 6 月张少锋先生辞去总经理职务，任公司董事长职务；2018 年 4 月至 2021 年 4 月任图敏公司第二届董事长职务，第二董事会任期届满后张少锋先生被选举为公司第三届董事会董事长，任期至 2024 年 4 月 15 日。

报告期内公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为张少锋、林云夫妇。张少锋先生现任公司董事长，持有公司 46.43%的股权，是第一大股东。林云女士现任公司董事、副总经理，持有公司 3.44%的股权，张少锋、林云夫妇合计持有公司 49.87%的股权，共同为公司实际控制人。

报告期内公司实际控制人无变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	短期贷款	中国邮政蓄 银行龙华支行	银行	2,000,000	2019年4月22 日	2020年4月 21日	4.56%
2	短期贷款	中国邮政蓄 银行龙华支行	银行	2,000,000	2020年6月23 日	2021年6月 22日	3.85%
3	短期贷款	中国建设银行 沙河支行	银行	5,000,000	2019年6月25 日	2020年6月 24日	5.22%
合计	-	-	-	9,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.00	0	0

十、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

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	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张少锋	董事长	男	1963年10月	2018年4月15日	2021年4月15日
秦勇	董事/总经理	男	1976年11月	2018年4月15日	2021年4月15日
林云	董事/副总经理	女	1970年11月	2018年4月15日	2021年4月15日
刘传华	董事	男	1976年12月	2018年4月15日	2021年4月15日
王大琦	董事	男	1982年9月	2018年4月15日	2021年4月15日
陈彩文	监事会主席	女	1973年12月	2018年4月15日	2021年4月15日
袁春芳	监事	男	1963年10月	2018年4月15日	2021年4月15日
文叶	监事	男	1981年3月	2018年4月15日	2021年4月15日
雷芳	董秘/财务总监	女	1982年11月	2018年4月15日	2021年4月15日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

张少锋为控股股东，张少锋、林云夫妇是公司实际控制人，袁春芳为张少锋妹夫。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
张少锋	董事长	11,300,000	54,000	11,354,000	46.43%	0	0
秦勇	董事/总经理	8,996,000		8,996,000	36.79%	0	0
刘传华	董事	1,800,000		1,800,000	7.36%	0	0
王大琦	董事	0		0	0%	0	0
林云	董事/副总经理	840,000		840,000	3.44%	0	0
陈彩文	监事会主席	50,000		50,000	0.20%	0	0
文叶	监事	50,000		50,000	0.20%	0	0
袁春芳	监事	10,000		10,000	0.04%	0	0
雷芳	董秘/财务总监	20,000		20,000	0.08%	0	0

	监						
合计	-	23,066,000	-	23,120,000	94.54%	0	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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
技术人员	64		16	49
销售人员	9		4	5
生产人员	22		7	15
行政人员	5		1	4
财务人员	3	1	1	3
管理人员	7		2	5
员工总计	110	1	31	81

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	44	32
专科	30	22
专科以下	32	24
员工总计	110	81

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、公司薪酬体系的建立以岗定级、以市场定位、以能力定薪、以绩效定奖金的价值理念；薪酬作为价值分配形式之一，遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的原则。

2、公司高度重视员工的培训。员工培训以公司的发展战略为导向，以人才培养促进公司发展，不断提升员工职业素养与岗位胜任能力为目标，结合公司长期人才队伍建设开展人才培养工作。旨在提高员工

个人与团队的工作绩效，创建一个共同学习、共同进步的学习型组织。公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制，培养了一批掌握专业知识、熟悉行业情况的复合型、技术型人才，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转，为企业持久发展提供坚实的人力资源保障。

3、公司没有承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
胡健	离职		40,000	-40,000	0
范贤碑	离职		14,000	-14,000	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三届董事、监事、高级人员基本情况

姓名	职务	性别	出生年月日	第三届任期起止日期	
张少锋	董事长	男	1963年10月	2021年4月15日	2023年4月15日
秦勇	董事/总经理	男	1976年11月	2021年4月15日	2023年4月15日
林云	董事/副总经理	女	1970年11月	2021年4月15日	2023年4月15日
刘传华	董事	男	1976年12月	2021年4月15日	2023年4月15日
王大琦	董事	男	1982年9月	2021年4月15日	2023年4月15日
陈彩文	监事会主席	女	1973年12月	2021年4月15日	2023年4月15日
袁春芳	监事	男	1963年10月	2021年4月15日	2023年4月15日
文叶	监事	男	1981年3月	2021年4月15日	2023年4月15日
雷芳	董秘/财务总监	女	1982年11月	2021年4月15日	2023年4月15日

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，建立了较为完善的公司法人治理机构，严格按照公司内控管理体系规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司运作规范，没有收到政府监管部门任何行政处罚文件

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

公司现有治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将继续按照《公司法》、《证券法》、《深圳市图敏智能视频股份有限公司章程》等有关法律、法规、规范性文件的要求，接受股转系统、机构的持续督导，进一步完善公司治理机制及内部控制体系，切实维护全体股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司于2020年03月03日公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，修改了公司章程，详细内容披露于全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告编号（2020-003）。

公司于2020年04月27日公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，修改了公司章程，详细内容披露于全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露平台

(www.neeq.com.cn) 公告编号 (2020-015)。

(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	3	<p>1、 2020年03月3日公司召开第二届董事会第九次会，会议审议通过《关于变更公司经营范围的议案》《关于修改<公司章程>的议案》</p> <p>2、 2020年04月26日公司召开第二届董事会第十次会，会议审议通过《关于2019年度董事会工作报告的议案》《2019年度总经理工作报告的议案》《关于2019年年度报告及其摘要的议案》《关于2019年度财务决算报告的议案》《关于2019年度日常性关联交易情况报告的议案》《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》《关于2020年度财务预算方案的议案》《关于公司2020年度预计银行授信额度及向银行申请贷款的议案》《关于2020年度预计购买理财产品的议案》《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于提请召开2019年年度股东大会的议案》</p> <p>3、 2020年08月25日公司召开第二届董事会第十一次会，会议审议通过《关于<2020年半年度报告>》议案。</p>
监事会	2	<p>1、 2020年04月26日公司召开第二届监事会第七次会，会议审议通过《关于2019年度监事会工作报告的议案》《关于2019年年度报告及其摘要议案》《关于2019年度财务决算报告的议案》《关于修订<公司章程>的议案》《关于2019年度日常性关联交易情况报告的议案》《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》</p> <p>2、 2020年08月25日公司召开第二届监事会第八次会，会议审议通过《关于<2020年半年度报告>》议案</p>
股东大会	2	<p>1、 2020年03月18日公司召开2020年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于变更公司经营范围的议案》《关于修改<公司章程>的议案》</p> <p>2、 2020年05月18日公司召开2019年年度股东大会，会议审议通过《关于2019年度董事会工作报告的议案》《关于2019年度监事会工作报告的议案》《关于2019年度报告及其摘要的议案》《关于2019年度财务决算报告的议案》《关于2019年度日常性关联交易情况报告的议案》《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》《关于2020年度财务预算方案的议案》《关于公司2020年度预计银行授信额度及向银行申请贷款的议案》《关于2020年度预计购买理财产品的议案》《关于续聘北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》《关于修订<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，公司严格遵循相关法律法规及《公司章程》规定，历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

自挂牌以来，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务等方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作。与控股股东、实际控制人完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，具有完整的研发生产、市场营销及后台管理服务部门，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务。在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在依赖关系，公司业务独立。

2、资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，相关资产的变更登记手续办理完成。报告期内，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款和授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其他关联方占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整。

3、机构独立情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。报告期内，公司逐步完善建立了符合自身生产经营需要的智能机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，不存在控制股东、实际控制人及相关企业或个人对公司下达生产经营指令，不存在任何影响公司机构独立运作的情形，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形，公司机构独立。

4、人员独立情况

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东和实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形。公司高级管理人员、财务人员、核心员工等均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司任职及领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、绩效考核等制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。公司人员独立。

5、财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家有关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律、法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业管理制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要依据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律、法规关于会计核算制度的规定，从公司自身情况出发，指定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻落实各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
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性段落 <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	永证审字(2021)第 146081 号			
审计机构名称	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)			
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层			
审计报告日期	2021 年 4 月 22 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	姚家福 6 年	王立权 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	6 年			
会计师事务所审计报酬	12 万元			

审 计 报 告

永证审字(2021)第 146081 号

深圳市图敏智能视频股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市图敏智能视频股份有限公司(以下简称“图敏视频”)财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表,2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了图敏视频 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于图敏视频,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

图敏视频管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括图敏视频 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

图敏视频管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估图敏视频的持续经营能力，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图敏视频、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督图敏视频的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的

重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对图敏视频持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致图敏视频不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：姚家福

（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：王立权

二〇二一年四月二十二日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	10,175,236.85	2,611,349.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	5,533,288.43	4,745,000
应收账款	五、3	9,914,722.29	12,068,273.51
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,093,391.33	1,753,126.43
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、5	511,270.88	655,741.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	9,693,778.34	16,587,831.12
合同资产	五、7	1,691,615.24	1,920,646.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	1,534,780.49	2,595,564.8
流动资产合计		40,148,083.85	42,937,534.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、9	309,406.73	318,519.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	635,729.56	715,220.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		945,136.29	1,033,740.44
资产总计		41,093,220.14	43,971,274.54
流动负债：			
短期借款	五、11	1,400,000.00	6,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	926,047.98	1,145,356.93
预收款项			
合同负债	五、13		28628.32
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	1,953,329.94	2,023,521.62
应交税费	五、15	307,225.63	150,453.69
其他应付款	五、16	54,978.47	940,259.97
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17		3721.68
流动负债合计		4,641,582.02	10,491,942.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、18	959,047.02	902,096.16

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		959,047.02	902,096.16
负债合计		5,600,629.04	11,394,038.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	24,452,000.00	24,452,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	28,196.70	28,196.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	2,128,223.44	1,836,687.95
一般风险准备			
未分配利润	五、22	8,884,170.96	6,260,351.52
归属于母公司所有者权益合计		35,492,591.10	32,577,236.17
少数股东权益			
所有者权益合计		35,492,591.10	32,577,236.17
负债和所有者权益总计		41,093,220.14	43,971,274.54

法定代表人：张少锋

主管会计工作负责人：雷芳

会计机构负责人：雷芳

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		35,885,117.72	38,667,436.25
其中：营业收入	五、23	35,885,117.72	38,667,436.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,974,136.6	41,444,961.53
其中：营业成本	五、23	19,902,721.46	21,289,687.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、24	220,538.14	387,596.27
销售费用	五、25	5,733,554.27	7,742,161.49
管理费用	五、26	3,401,006.62	4,015,110.46
研发费用	五、27	5,477,893.73	7,630,925.77
财务费用	五、28	238,422.38	379,480.23
其中：利息费用		196,195.10	337,525.96
利息收入		9,862.09	5,815.16
加：其他收益	五、29	1,801,170.69	3,043,607.24
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	71,482.30	6,735.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	119,641.31	-112,014.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,903,275.42	160,802.71
加：营业外收入	五、32	91,570.58	347,878.29
减：营业外支出	五、33	0	113,988.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,994,846.00	394,692.35
减：所得税费用	五、34	79,491.07	-359,805.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,915,354.93	754,497.58
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）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,915,354.93	754,497.58
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		2,915,354.93	754,497.58
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.12	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.12	0.03

法定代表人：张少锋

主管会计工作负责人：雷芳

会计机构负责人：雷芳

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
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		41,913,503.47	36,302,314.23
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		930,737.78	2,465,945.07
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	1,098,401.50	1,398,110.75
经营活动现金流入小计		43,942,642.75	40,166,370.05
购买商品、接受劳务支付的现金		12,843,851.69	14,486,389.57
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

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		11,022,867.93	14,785,090.09
支付的各项税费		1,734,404.77	3,760,913.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	5,773,115.68	7,460,848.11
经营活动现金流出小计		31,374,240.07	40,493,241.38
经营活动产生的现金流量净额		12,568,402.68	-326,871.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		71,482.30	6,735.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3500
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,071,482.30	10,235.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,800.00	64,617.70
投资支付的现金		5,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		5,071,800.00	64,617.70
投资活动产生的现金流量净额		-317.70	-54,382.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		2,000,000.00	7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	7,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,800,000.00	4,551,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		204,197.91	335,620.59
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		7,004,197.91	4,886,620.59
筹资活动产生的现金流量净额		-5,004,197.91	2,113,379.41
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		7,563,887.07	1,732,125.41
加：期初现金及现金等价物余额		2,611,349.78	879,224.37
六、期末现金及现金等价物余额		10,175,236.85	2,611,349.78

法定代表人：张少锋

主管会计工作负责人：雷芳

会计机构负责人：雷芳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	24,452,000.00				28,196.70				1,836,687.95		6,260,351.52		32,577,236.17
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	24,452,000.00				28,196.70				1,836,687.95		6,260,351.52		32,577,236.17
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									291,535.49		2,623,819.44		2,915,354.93
（一）综合收益总额											2,915,354.93		2,915,354.93
（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								291,535.49	-291,535.49				
1. 提取盈余公积								291,535.49	-291,535.49				
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	24,452,000.00				28,196.70			2,128,223.44	8,884,170.96			35,492,591.10	

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	24,452,000.00				28,196.70				1,761,238.19		5,581,303.70		31,822,738.59
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	24,452,000.00				28,196.70				1,761,238.19		5,581,303.70		31,822,738.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									75,449.76		679,047.82		754,497.58
（一）综合收益总额											754,497.58		754,497.58
（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									75,449.76		-75,449.76		

1. 提取盈余公积								75,449.76		-75,449.76		
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	24,452,000.00				28,196.70			1,836,687.95		6,260,351.52		32,577,236.17

法定代表人：张少锋

主管会计工作负责人：雷芳

会计机构负责人：雷芳

三、财务报表附注

深圳市图敏智能视频股份有限公司 财务报表附注 2020年度 截止2020年12月31日

(一) 深圳市图敏智能视频股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

深圳市图敏智能视频股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市图敏实业有限公司（以下简称“有限公司”），有限公司由成都科力电子研究所、张少锋、赵昕、付昕军、晏浩、王明学、韩刚于2001年9月26日出资组建成立，并于2015年5月7日整体变更为股份有限公司。

2015年7月28日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意深圳市图敏智能视频股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2015】4666号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称“图敏视频”，证券代码为833318。

历经多次增资后，截至2020年12月31日，公司注册资本为人民币2,445.20万元；统一社会信用代码：91440300732069150T；法定代表人：张少锋。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：深圳市图敏智能视频股份有限公司。

公司注册地：深圳市龙华区大浪街道新石社区嘉义源数码科技园3号4层。

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业和主要产品：公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。主要产品包括车载智能视频监控系统、客流分析系统、电子警察监控系统、电子站牌系统及相关技术服务。

经营范围：软件开发与销售；系统集成与销售；智能安防系统工程的设计、施工和维修；兴办实业（具体项目另行申报）；进出口业务。^生产、销售：安防

电子产品及其辅助设备、智能硬件电子产品、卫星定位车载智能终端产品、客流分析系统软硬件产品、IC卡及IC卡读写设备、手持无线终端、智能交通设备、计算机产品。

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

4、财务报告批准报出日

本财务报表于2021年4月22日经公司董事会批准报出。

(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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、 持续经营

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

(三) 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价

物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动

计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同

的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除单项评估信用风险的金融资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据
组合 3（关联方组合）	关联方的应收账款、其他应收款
组合 4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、代员工垫款、员工借支款等其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
----	------

组合 1（账龄组合）	预计存续期信用损失率
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期信用损失率
组合 3（关联方组合）	预计存续期信用损失率
组合 4（保证金类组合）	预计存续期信用损失率

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	20	20
3—4年（含4年）	50	50
4—5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

8、 存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

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

存货发出时按加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

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

按照单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备计入当期损益。但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

9、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

10、 长期股权投资

（1） 初始计量

本公司的长期股权投资指除企业合并形成以外的、其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

本公司采用权益法核算长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之

间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司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，本公司都按照《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。

本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

11、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为运输工具、机器设备、电子设备、办公设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净

残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

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

12、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

13、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

14、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，经营性租赁固定资产的装修费用自生产经营当月起3年内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

15、 职工薪酬

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

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工

薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

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

16、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

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

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

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

17、 收入

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

本公司收入主要为智能视频监控系统产品的生产销售及相应专业服务取得的收入，于商品及服务的控制权已转移至客户时，本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确认。

18、 合同成本

取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在其他流动资产或其他非流动资产中列报。

履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：**(1)**该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；**(2)**该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；**(3)**该成本预期能够收回。该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

上述与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

上述与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：**(1)**本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；**(2)**为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

所得税资产。

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

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

（2）递延所得税负债

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

21、 租赁

（1）经营租赁

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

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

（2）融资租赁

①作为承租人

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

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租

赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

②作为出租人

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

22、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》

的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、 股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

24、重要会计政策和会计估计的变更

（1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

①公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收

入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	13,988,920.35	-1,920,646.84	12,068,273.51
其他应收款	655,741.62		655,741.62
合同资产		1,920,646.84	1,920,646.84
预收款项	32,350.00	-32,350.00	
合同负债		28,628.32	28,628.32
其他流动负债		3,721.68	3,721.68

②公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税(费)项	计税(费)基础	税(费)率%
增值税	销售货物或提供应税劳务营业收入	13.00、10.00、9.00、6.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00
城建税	应交流转税额	7.00
教育费附加及地方教育费附加	应交流转税额	5.00

2、税收优惠

(1) 增值税

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》及财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》文件规定,公司销售其自行开发生产的软件产品,按16%、13%的法定税率征收增值税,对实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

(2) 企业所得税

公司于2020年12月11日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发编号为GR202044204543的《高新技术企业证书》，有效期三年。公司可依法享受国家需要重点扶持的高新技术企业所得税优惠减免，自2020年1月1日起，继续按照15%的税率缴纳企业所得税。

（五）财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,632.20	19,637.20
银行存款	10,155,604.65	2,591,712.58
其他货币资金		
合计	10,175,236.85	2,611,349.78
其中：存放在境外的款项总额		

2、 应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,533,288.43	4,745,000.00
商业承兑票据		
合计	5,533,288.43	4,745,000.00

（2）期末公司已质押的应收票据

无。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,000.00	
商业承兑票据		
合计	40,000.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据无。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,436,549.78	100.00	521,827.49	5.00	9,914,722.29
合计	10,436,549.78	100.00	521,827.49	5.00	9,914,722.29

续上表

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,703,445.80	100.00	635,172.29	5.00	12,068,273.51
合计	12,703,445.80	100.00	635,172.29	5.00	12,068,273.51

期末无单项计提坏帐准备的应收账款。

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	10,436,549.78	521,827.49	5.00
1至2年			10.00
2至3年			20.00
3至4年			50.00
合计	10,436,549.78	521,827.49	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 113,344.80 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末金额
北京瑞华赢科技发展股份有限公司	非关联方	6,406,027.47	1年以内	61.38	320,301.37
广州交信投科技股份有限公司	非关联方	2,426,020.26	1年以内	23.25	121,301.01
南京智慧交通信息股份有限公司	非关联方	1,410,389.55	1年以内	13.51	70,519.48
喀什永祥众兴汽车销售服务有限公司	非关联方	74,000.00	1年以内	0.71	3,700.00
深圳市雄帝智慧科技有限公司	非关联方	69,600.00	1年以内	0.67	3,480.00
合计		10,386,037.28		99.52	519,301.86

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	66,925.40	6.12	727,593.12	41.50
1-2年	26,465.93	2.42	1,025,533.31	58.50
2-3年	1,000,000.00	91.46		
合计	1,093,391.33	100.00	1,753,126.43	100.00

(2) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东软睿驰汽车技术（沈阳）有限公司	1,000,000.00	待供货后结算
合计	1,000,000.00	

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例(%)
东软睿驰汽车技术(沈阳)有限公司	非关联方	1,000,000.00	2-3年	待后结算	91.46
深圳智加问道科技有限公司	非关联方	48,211.20	1年以内	预付采购款	4.41
深圳市合芯智能电子科技有限公司	非关联方	25,050.00	1-2年	预付采购款	2.29
中山明智源光电科技有限公司	非关联方	5,045.58	1年以内	预付采购款	0.46
深圳市玉途技术有限公司	非关联方	3,520.00	1年以内	待后结算	0.32
合计		1,081,826.78			98.94

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	511,270.88	655,741.62
合计	511,270.88	655,741.62

5.1 应收利息

无。

5.2 应收股利

无。

5.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款	5,200.00	1.00	5,200.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	512,283.09	99.00	1,012.21	0.20	511,270.88
合计	517,483.09	100.00	6,212.21	1.20	511,270.88

续上表

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	665,325.12	100.00	9,583.50	1.44	655,741.62
合计	665,325.12	100.00	9,583.50	1.44	655,741.62

期末单项计提坏帐准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
深圳市聚合效应工业设计有限公司	5,200.00	5,200.00	100.00
合计	5,200.00	5,200.00	100.00

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	20,244.16	1,012.21	5.00
合计	20,244.16	1,012.21	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,371.29 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	25,444.16	191,670.00

押金、保证金、备用金	492,038.93	473,655.12
合计	517,483.09	665,325.12

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
深圳嘉义源物业管理 有限公司	押金与保证 金	151,384.00	1年以内 140.00; 1-2年 48,512.00; 2-3 年 102,732.00;	29.25	
建滔数码发展(深 圳)有限公司	押金与保证 金	100,000.00	1年以内	19.32	
广州市一汽巴士有 限公司	押金与保证 金	99,582.00	1年以内 18,582.00; 1-2 年 81,000.00;	19.24	
珠海市格创通信科 技有限公司	押金与保证 金	50,000.00	1年以内	9.66	
上海携程宏睿国际 旅行社有限公司	往来款	16,364.16	1年以内	3.16	818.21
合计		417,330.16		80.63	818.21

6、 存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	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
原材料	5,228,782.73		5,228,782.73	4,714,286.93		4,714,286.93
在产品	1,028,214.31		1,028,214.31	1,522,986.05		1,522,986.05
库存商品	1,736,838.99		1,736,838.99	1,080,667.00		1,080,667.00
发出商品	1,699,942.31		1,699,942.31	9,269,891.14		9,269,891.14
合计	9,693,778.34		9,693,778.34	16,587,831.12		16,587,831.12

(2) 存货跌价准备

无。

7、 合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元 币种：人民币

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
已完工未结算资产						
应收质保金	1,822,051.52	130,436.28	1,691,615.24	2,054,008.33	133,361.49	1,920,646.84
合计	1,822,051.52	130,436.28	1,691,615.24	2,054,008.33	133,361.49	1,920,646.84

(2) 报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销或核销	原因
已完工未结算资产				
应收质保金		2,925.21		质保金收回
合计	-	2,925.21		/

8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	1,534,780.49	2,577,388.68
预缴企业所得税		18,176.12
合计	1,534,780.49	2,595,564.80

9、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	309,406.73	318,519.81
固定资产清理		
合计	309,406.73	318,519.81

9.1 固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	运输工具	机器设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	196,105.00	100,430.80	214,926.38	288,764.51	800,226.69
2.本期增加金额	64,455.75			7,344.25	71,800.00
(1) 购置	64,455.75			7,344.25	71,800.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 政府补助冲减					
4.期末余额	260,560.75	100,430.80	214,926.38	296,108.76	872,026.69
二、累计折旧					
1.期初余额	55,890.00	95,409.26	144,053.21	186,354.41	481,706.88
2.本期增加金额	23,732.70	0.00	12,820.02	44,360.36	80,913.08
(1) 计提	23,732.70		12,820.02	44,360.36	80,913.08
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	79,622.70	95,409.26	156,873.23	230,714.77	562,619.96
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	180,938.05	5,021.54	58,053.15	65,393.99	309,406.73
2.期初账面价值	140,215.00	5,021.54	70,873.17	102,410.10	318,519.81

(2) 暂时闲置的固定资产情况

本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

本公司无未办妥产权证书的固定资产。

9.2 固定资产清理

无

10、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	98,771.40	658,475.98	778,117.28	116,717.60
预计负债	143,857.05	959,047.02	902,096.16	135,314.42
可抵扣亏损	393,101.11	2,620,674.09	3,087,924.09	463,188.61
合计	635,729.56	4,238,197.09	4,768,137.53	715,220.63

(2) 未经抵销的递延所得税负债

本公司无未经抵销的递延所得税负债。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

本公司无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

11、 短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,400,000.00	6,200,000.00
信用借款		

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款		
合计	1,400,000.00	6,200,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

12、 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	926,047.98	1,145,356.93
合计	926,047.98	1,145,356.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州华途信息科技有限公司	332,429.00	付款期未到
合计	332,429.00	

13、 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售或工程项目款项		28,628.32
合计		28,628.32

报告期内无账面价值发生重大变动的金额。

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,023,521.62	10,875,854.71	10,946,046.39	1,953,329.94
二、离职后福利-设定提存计划	-	50,979.28	50,979.28	
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	2,023,521.62	10,926,833.99	10,997,025.67	1,953,329.94

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,023,521.62	10,424,231.76	10,494,423.44	1,953,329.94
二、职工福利费		194,288.24	194,288.24	
三、社会保险费		129,899.91	129,899.91	
其中：医疗保险费		113,314.72	113,314.72	
工伤保险费		456.29	456.29	
生育保险费		16,128.90	16,128.90	
四、住房公积金		127,434.80	127,434.80	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,023,521.62	10,875,854.71	10,946,046.39	1,953,329.94

(3) 设定提存计划列示

单位：元 币种：人民币

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		49,698.00	49,698.00	
2、失业保险费		1,281.28	1,281.28	
3、企业年金缴费				
合计		50,979.28	50,979.28	

15、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	245,715.34	95,862.70
城市维护建设税	17,596.30	6,710.39
教育费附加	7,541.27	2,875.88
地方教育附加	5,027.51	1,917.25
个人所得税	17,245.21	43,087.47

项目	期末余额	期初余额
印花税	14,100.00	
合计	307,225.63	150,453.69

16、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,646.94	9,649.75
应付股利		
其他应付款	53,331.53	930,610.22
合计	54,978.47	940,259.97

16.1 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,646.94	9,649.75
合计	1,646.94	9,649.75

16.2 应付股利

无

16.3 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	46,331.53	924,610.22
押金	7,000.00	6,000.00
合计	53,331.53	930,610.22

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		3,721.68
合计		3,721.68

报告期内账面价值无发生重大变动的金额和原因。

18、 预计负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	959,047.02	902,096.16	质量保证
合计	959,047.02	902,096.16	

19、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,452,000.00						24,452,000.00
合计	24,452,000.00						24,452,000.00

20、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	28,196.70			28,196.70
其他资本公积				
合计	28,196.70			28,196.70

21、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,836,687.95	291,535.49		2,128,223.44
合计	1,836,687.95	291,535.49		2,128,223.44

22、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,260,351.52	5,581,303.70

项目	本期	上期
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	6,260,351.52	5,581,303.70
加：本期净利润	2,915,354.93	754,497.58
减：提取法定盈余公积	291,535.49	75,449.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,884,170.96	6,260,351.52

23、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,704,804.16	15,437,245.15	38,034,731.98	20,944,996.01
其他业务	5,180,313.56	4,465,476.31	632,704.27	344,691.30
合计	35,885,117.72	19,902,721.46	38,667,436.25	21,289,687.31

24、 税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	120,422.24	219,807.44
教育费附加	51,609.54	92,033.28
地方教育附加	34,406.36	61,355.55
印花税	14,100.00	14,400.00
车船使用税		
合计	220,538.14	387,596.27

25、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	3,167,121.98	4,523,732.85
办公费	24,638.23	37,304.09
通讯费	27,775.50	34,252.38
质保费	521,985.67	773,119.52
业务招待费	618,742.49	377,808.34
广告与业务宣传费	-	-
交通与差旅费	277,792.11	664,315.95
运输费	-	239,829.89
投标费	-	-
租赁费	391,085.48	469,316.89
物业管理费	14,831.67	16,573.42
水电费	36,657.36	50,483.86
折旧	4,396.80	2,221.32
安装费	500,265.93	445,039.53
维护费	-	-
其他	148,261.05	108,163.45
合计	5,733,554.27	7,742,161.49

26、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	2,388,229.59	2,913,686.72
通讯费	28,131.83	27,069.01
业务招待费	110,557.19	137,481.35
交通与差旅费	79,759.51	194,811.92
租赁费	236,828.19	234,379.62
物业管理费	21,297.60	21,134.14
水电费	33,811.37	39,933.49
折旧	29,277.64	29,026.69
汽车费用	18,333.86	15,738.51
办公费	29,470.39	55,365.22
招聘费	0.00	20,639.63
中介费	321,482.05	279,532.19

项目	本期发生额	上期发生额
快递费	539.00	688.00
培训费	64,720.00	
其他	38,568.40	45,623.97
合计	3,401,006.62	4,015,110.46

27、 研发费用

(1) 研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	5,477,893.73	7,630,925.77

(2) 按成本项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,175,050.55	5,680,854.58
材料费	147,549.61	221,649.82
其他费用	1,155,293.57	1,728,421.37
合计	5,477,893.73	7,630,925.77

28、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	52,089.37	47,769.43
利息支出	196,195.10	337,525.96
利息收入	-9,862.09	-5,815.16
合计	238,422.38	379,480.23

29、 其他收益

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件退税收入	930,737.78	2,465,945.07	与收益相关
残疾人就业补贴	5,389.04	7,062.17	与收益相关
担保手续费资助		30,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业研发投入激励	146,500.00	219,700.00	与收益相关
研发费用补助款	206,000.00	320,000.00	与收益相关
深圳市市场监督管理局补贴款	6,000.00	900.00	与收益相关
社保局补贴	19,135.88		与收益相关
个税返还手续费	23,338.99		与收益相关
工业和信息化局补贴款	200,000.00		与收益相关
人力资源局以工带训补贴款	150,000.00		与收益相关
稳岗补贴	14,069.00		与收益相关
中小企业服务局补助款(小升规项目)	100,000.00		与收益相关
合计	1,801,170.69	3,043,607.24	与收益相关

30、 投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	71,482.30	6,735.03
合计	71,482.30	6,735.03

31、 信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、应收票据减值损失		
二、应收账款减值损失	113,344.80	-102,430.78
三、其他应收款减值损失	3,371.29	-9,583.50
四、合同资产减值损失	2,925.21	
合计	119,641.31	-112,014.28

32、 营业外收入

单位：元 币种：人民币

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
与日常活动无关的政府补助		316,499.23	
其他	91,570.32	31,379.06	91,570.32

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	91,570.32	347,878.29	91,570.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
失业稳岗补贴		16,499.23	与收益相关
科技创新专项资金		300,000.00	与收益相关
合计		316,499.23	

33、 营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
滞纳金		103,487.51	
固定资产报废损失		10,501.14	
合计		113,988.65	

34、 所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	79,491.07	-359,805.23
合计	79,491.07	-359,805.23

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	2,994,846.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	449,226.90

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	3,486.49
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	82,481.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用等加计扣除额的影响	-455,703.44
所得税费用	79,491.07

35、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	870,432.91	894,161.40
利息收入	9,862.09	5,815.16
往来款	218,106.50	498,134.19
合计	1,098,401.50	1,398,110.75

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的期间费用	4,771,233.68	6,431,439.31
付现营业外支出		103,487.51
其他往来款	1,001,882.00	925,921.29
合计	5,773,115.68	7,460,848.11

36、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,915,354.93	754,497.58
加：信用减值准备	-119,641.31	112,014.28

补充资料	本期金额	上期金额
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,913.08	84,039.77
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		2,821.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		10,501.14
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	196,195.10	337,525.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,482.30	-6,735.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	79,491.07	-359,805.23
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）	6,894,052.79	9,222,965.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,578,925.84	-7,588,860.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-985,406.52	-2,895,836.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,568,402.68	-326,871.33
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	10,175,236.85	2,611,349.78
减：现金的期初余额	2,611,349.78	879,224.37
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	7,563,887.07	1,732,125.41

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,175,236.85	2,611,349.78
其中：库存现金	19,632.20	19,637.20

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	10,155,604.65	2,591,712.58
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,175,236.85	2,611,349.78
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

37、 所有者权益变动表项目注释

本年度未发生对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项。

38、 所有权或使用权受到限制的资产

本公司本期末无所有权或使用权受到限制的资产。

(六) 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

本企业无母公司。

本企业共同实际控制人张少锋及其妻林云合计持有公司 49.6483%的股份。

2、 本企业合营和联营企业情况

本企业无合营或联营企业。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张少锋	本公司股东、董事长、董事，持股比例 46.4338%
秦勇	本公司股东、总经理，持股比例 36.7904%
刘传华	本公司股东、董事，持股比例 7.3614%
深圳市汇睿启明创业投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东，持股比例 4.9076%
林云	本公司股东、董事、副总经理，持股比例 3.4353%

文叶	本公司股东、监事，持股比例 0.2045%
陈彩文	本公司股东、监事会主席、监事，持股比例 0.2045%
陈双全	本公司股东，持股比例 0.1636%
雷芳	本公司股东、董秘，持股比例 0.0818%
袁春芳	本公司股东、监事，持股比例 0.0409%
王大琦	本公司董事

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司本期未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司本期未发生关联受托管理/承包及委托管理/出包的关联交易。

(3) 关联租赁情况

本公司本期未发生关联租赁的关联交易。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方：无。

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张少锋、林云、深圳市高新投融资担保有限公司	200 万元	2019 年 4 月 22 日	2020 年 4 月 21 日	是
张少锋、林云、秦勇、	500 万元	2019 年 6 月 25 日	2020 年 6 月 24 日	是
张少锋、林云、深圳市高新投融资担保有限公司	200 万元	2020 年 6 月 23 日	2021 年 6 月 22 日	否

关联担保情况说明：

中国邮政储蓄银行宝安支行贷款：借款本金为 200 万元，借款用途为支付货款，借款期限自 2019 年 4 月 22 日起至 2020 年 4 月 21 日止，每月还本金 1,000,00.00 元，剩余本金到期一次还清，借款利率为固定年利率 4.5675%，固定周期结息，按换本计划表还本，深圳市高新投融资担保有限公司、张少锋、林云保证担保。

中国建设银行深圳沙河支行贷款：借款本金为 500 万元，借款期限自 2019 年 06 月 25 日起至 2020 年 06 月 24 日止，借款利率为固定年利率 5.22%，按月

结息且结息日为 20 号，林云、秦勇、张少锋保证担保。

中国邮政储蓄银行宝安支行贷款：借款本金为 200 万元，借款用途为支付货款，借款期限自 2020 年 6 月 23 日起至 2021 年 6 月 22 日止，每月还本金 100,000.00 元，剩余本金到期一次还清，借款利率为固定年利率 3.85%，固定周期结息，按还本计划表还本，深圳市高新投融资担保有限公司、张少锋、林云保证担保，截至 2020 年 12 月 31 日已还 60 万元本金。

(5) 关键管理人员报酬

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,185,703.56	2,211,113.41

(6) 其他关联交易

本公司本期未发生其他关联交易。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	袁春芳	4,000.00		4,000.00	

(2) 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	张少锋		600,000.00
其他应付款	秦勇		220,000.00

6、关联方承诺

本公司本期未发生关联方承诺事项。

7、其他

本公司本期未发生其他关联交易。

(七) 股份支付

本公司本期未发生股份支付。

(八) 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

资产负债表日本公司不存在对外重要承诺事项。

2、 或有事项

资产负债表日本公司没有需要披露的重要或有事项。

(九) 资产负债表日后事项

2021年4月22日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于2020年度利润分配预案的议案》。

本公司2020年度利润分配预案为：按总股本24,452,000股计，向全体股东每10股派发现金红利2.00元(含税)，共计派发现金红利4,890,400.00元。派发现金红利后，结余的未分配利润为3,993,770.96元转入下年分配。本分配预案尚待公司股东大会批准。

(十) 其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(十一) 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	870,432.91	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	71,482.30	理财收益
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

项目	金额	说明
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	91,570.58	无需支付的应付账款 91,224.08 元、其他营业外收入 346.50 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	155,022.87	
少数股东权益影响额		
合计	878,462.92	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.57%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.98%	0.08	0.08

深圳市图敏智能视频股份有限公司

2021年4月22日

第九节 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：

董事会秘书办公室。