

2016

SEMI-ANNUAL REPORTS

半年度报告

(主办券商：国泰君安)

上海灵信视觉技术股份有限公司

Shanghai Listen Vision Technology INC.



证券代码:834110

公司半年度大事记



2016年1月，成立全资子公司上海灵信体育文化有限公司。

2016年3月，成立全资子公司上海灵信数字技术有限公司。



2016年6月25日灵信视觉创始人陈大明博士作为上海大学杰出校友，受邀参加上海大学2016届本科生毕业典礼及学位授予仪式。



2016年4月，公司获得ROHS认证。

2016年6月，公司新获三项软件著作权。截至6月30日，公司已有1项发明专利、20项软件著作权、18项实用新型专利，6项商标权。



7月13-17日，灵信视觉2016年“坚定信心·突破自我”年中会议在上海总部盛大召开。各部门负责人分别做半年度工作报告及规划，秣兵厉马共同备战灵信未来发展策略大战。



灵信视觉 6 月部分全彩同步视屏处理器案例，分别应用于河南商丘永城名邸三期体育馆、山东省临沂市费县刘庄镇小学大会堂、江苏省苏州恒丰银行会议厅、四川省德阳市广电中心。



灵信体育 2016 上半年部分案例有：新疆乌鲁木齐某企业篮球馆、江苏苏州吴江体育馆、浙江长兴太湖图影国际半程马拉松赛、河南大学永城训练基地篮球馆、全国第 31 届中老年羽毛球邀请赛（灵信直播）、湖南大学 CUBA 篮球馆等。



灵信数字“可见光定位系统”的研发进展状况。目前为进展状态包括发射机、接收机、平台软件及整体系统的性能。可见光传输的识别率接近 100%。已初步完善 PC 端的定位解算平台软件功能和相应的 Matlab 软件开发及测试。



2016 年 3 月完成灵信视觉定向增发 257.50 万股，股本变更为 3070 万股。

目录

目录	4
声明与提示	4
第一节公司概况	5
第二节主要会计数据和关键指标	7
第三节管理层讨论与分析	9
第四节重要事项	11
第五节股本变动及股东情况	13
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	15
第七节财务报表	17
第八节财务报表附注	27

声明与提示

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

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	灵信视觉董秘办公室
备查文件	1、公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2、报告期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原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海灵信视觉技术股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai LISTEN VISION Technology INC.
证券简称	灵信视觉
证券代码	834110
法定代表人	陈大明
注册地址	上海市静安区延长路 149 号 94 幢 305 室
办公地址	上海市宝山区沪太路 2999 弄 15 号 1 楼
主办券商	国泰君安证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	陆新美
电话	021-66302365
传真	021-66302375
电子邮箱	luxinmei@listentech.com.cn
公司网址	www.168led.com
联系地址及邮政编码	上海市宝山区沪太路 2999 弄 15 号 1 楼

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 11 月 9 日
行业（证监会规定的行业大类）	信息传输、软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	LED 显示解决方案、LED 发布平台、可视化系统、视频处理器、视频融合系统、虚拟交互系统等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,700,000
控股股东	陈大明
实际控制人	陈大明
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	19
公司拥有的“发明专利”数量	1

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	30,073,466.23	18,814,631.79	59.84%
毛利率	38.37%	46.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,077,730.92	1,934,815.24	59.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,855,958.25	1,847,254.74	54.60%
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）	7.47%	12.05%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.95%	11.52%	-
基本每股收益	0.10	0.31	-67.74%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	76,403,765.50	54,524,332.37	40.13%
负债总计	29,795,548.92	18,718,846.71	59.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,608,216.58	35,805,485.66	30.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.27	11.81%
资产负债率	39.00%	34.33%	-
流动比率	2.52	2.83	-
利息保障倍数	10.37	8.45	-

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	-13,523,969.69	-8,919,307.71	-
应收账款周转率	1.72	3.10	-
存货周转率	0.57	1.61	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	40.13%	44.07%	-

营业收入增长率	59.84%	60.86%	-
净利润增长率	59.07%	63.90%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司灵信视觉处于 LED 产业下游应用的 LED 显示屏行业，致力于 LED 显示解决方案、LED 发布平台、可视化系统、视频处理器、视频融合系统、虚拟交互系统等产品的研发和销售。通过自主技术创新、产学研合作创新等方式，掌握和拥有图像处理技术、图像处理：图形缩放、智能分析处理技术、数字图像宽度动态的算法、超分辨率重建技术；LED 显示驱动技术；视觉 AR 交互技术，可应用于虚拟试衣镜、大屏幕体感游戏等等各项核心技术，为经销商及终端客户提供 LED 显示相关产品、软件及显示解决方案等具有高附加值的高新技术产品。

全资子公司灵信体育主要提供体育赛事计时、计分、裁判装备和设备；体育视觉系统：体育 AR 互动系统，线上直播服务、视频服务；体育赛事技术服务：包括赛事数据分析、运动员数据采集、运动员训练系统。比分系统有：各类球赛、水上运动、武术、体操等。

全资子公司灵信数字通过 VLC 技术实现室内定位，基于滑动窗和时间序列原理，改进算法实现 50ns 级的低成本时钟同步；设计具有反馈的闭环自适应定位系统，解决因 LED 光源不一致性引起的误差；提出光传输时间长度定位方法和模型，并融合光强场域模型定位模型，解决因遮挡物、多径效应等引起的误差；基于正演模型，提出反演迭代算法，实现多发射端拓扑图的自建立，避免繁重的工程量。通过光通信、光传感、无线通信、定位算法等多种核心技术实现。

公司及其子公司主要通过经销商、前车配套、海外市场客户等渠道进行市场开拓，主要通过销售产品获得盈利。报告期内，国内新增数家经销商，海外新增土耳其、伊朗、印尼、加拿大、墨西哥、马来西亚等市场；公司大客户部发展了三星、海康等客户。

报告期内以及报告期末至披露日，公司商业模式较上年度未发生较大变化。

二、经营情况

1、公司财务状况

报告期末，合并财务报表资产总额为 76,403,765.50 元，比上年末 54,524,332.37 元，增长了 40.13%，主要原因从 3 部分来分析：（1）货币资金增加，在报告期内完成定向发行 772.5 万元；报告期内定增投资款货币增加 535.5 万（2）存货的增加，公司持续对海外市场、国内渠道的投入、并有新产品的持续性投入而造成部分产品的囤货；（3）固定资产的增加，全资子公司上灵信灵信数字技术有限公司的控股公司（武汉博思创信息科技有限公司）新成立后电子产品以及设备的增加；

负债总额为 29,795,548.92 元，比上年末 18,718,846.71 元，增加了 59.17%，主要原因为应付账款增加 253 万，报告期内采购原材料所致，预收账款较上期增加 233 万，主要原因是客户打款为开具增值税发票所致；短期借款增加 600 万；

净资产总额为 46,608,216.58 元，比上年度末 35,805,485.66 元，增长了 30.17%，主要原因为：（1）公司内部定向发行 257.5 万股，导致资本公积增加 515 万元；（2）报告期内认购股票 535.5 万元，投资款已入账，定增事宜尚在办理中。（3）报告期内净利润增加，也导致净资产的增加。

2、公司经营成果

报告期内公司实现营业收入 30,073,466.23 元，较上年同期 18,814,631.79 元，增长了 59.84%，主要原因是公司在 2016 年上半年渠道商、工程商业业务量增加，同时报告期内，公司加大市场宣传力度，导致收入增加。营业成本 18,534,980.38 元，较上年同期 10,017,596.81 元，增长了 85.02%，主要原因随着公司销量大幅增加导致成本增加。公司本期毛利率降低主要：1. 因为本年度公司加大对市场的扶持、促销力度，部分产品销售价格略低于去年同期所致，2. 部分原材料价格有所上升。净利润为 3,077,730.92

元，较上年同期 1,934,815.25 元，增长了 59.07%，主要原因是在报告期内公司收入与成本有所增长，上年新产成品的研发，致研发费用有所增加，从而净利润有所增加。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流净额为-13,523,969.69 元，较上年同期-8,919,307.71 元，减少了 51.07%，主要是：1. 公司本期内在大客户项目数量和规模明显提升，前期需要支付原材料备货等资金，对经营活动现金流产生了一定影响；2. 从采购到生产到测试到销售，周期性较长，从而产生存货的行为，导致经营活动的现金流周转较慢；3. 报告期内管理人员增加，工资相对增加；筹资活动产生的现金净流量 19,080,000.00 元，较上年同期 13,000,000.00 元，增长了 46.77%，主要是：1. 公司本年度股票发行筹集的资金，2. 公司短期借款增加 600 万所致。

三、风险与价值

1、应收款项回收风险：

公司应收账款净额为17,539,386.61元，占总资产比重为22.96%，公司的应收账款余额随着公司业务规模的上涨逐年上升，虽然报告期末公司应收款项账龄结构良好，报告期内公司前五客户占应收账款总额67.90%，一旦发生大额坏账，将对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司通过建立健全考核制度，落实货款回收责任及奖励政策，对大客户建立战略合作，降低坏账率，目前公司排名靠前的客户均是信誉良好并有多年合作的公司，具备良好的信誉，发生大额坏账的风险不大。

2、管理人才缺失的风险：

随着公司的扩张，需要公司在资源整合、市场开拓、产品研发与质量管理、财务管理、内部控制等诸多方面进行调整，对各部门工作的协调性、严密性、连续性也提出了更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

应对措施：公司成立以来，管理团队基本是公司内部提拔，人员相对稳定，公司后期更加重视企业文化培训，每年都会举办专门的管理层培训和职业拓展训练，将企业的精神灌输到每个人内心，增强管理团队之间的认同感和团队协作精神，提高企业的凝聚力，从而吸引外部优秀人才加盟公司，减少公司人才外流的现象，降低人力资源不足的风险。

3、客户集中产生的风险，前5名客户销售收入占公司总销售收入比例为67.90%。

2016 上半年度公司前 5 名客户销售收入占公司总销售收入比例为 67.90%，销售相对集中，客户集中可能给公司的经营带来一定风险。若主要客户生产经营状况发生重大不利变化，将对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。

应对措施：公司将加大市场开拓力度，积极发展新客户。同时，加大新产品的宣传力度；公司将不断加强新产品的研发、延伸现有产品链，拓展新的业务领域，实现收入来源多元化，降低对主要客户的依赖，拓展业务及客户分布。

4、2015年、2016上半年公司经营活动产生的现金流量净额分别为-8,919,307.71元、-13,523,969.69元；每股经营活动产生的现金流量净额分别为-0.32元、-0.44元。报告期内，公司的经营活动现金流量净额均为负值，显示公司经营现金流短缺。

应对措施：公司将与供应商建立更为紧密的合作关系，加大赊购力度，降低前期采购的资金有压力，加强对应收账款的管理，在客户信用评级方面执行较为严格的措施，缩短回款时间。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	第四节二(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	第四节二(三)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2016年1月4日	2016年3月25日	3.00	2,575,000	7,725,000.00	补充公司流动资金,扩大公司业务经营规模,提升品牌影响力。
2016年3月25日	-	9.00	-	-	本次募集资金用途为促进公司主营业务的发展,扩大公司业务经营规模,提升品牌影响力。

注：第二次股票发行不超过340万股，募集资金不超过3060万元，截止本报告出具日，实际共发行109.5万股，募集资金总额为985.5万元（其中截止6月30日认购59.50万股，募集资金为535.50万元。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陈大明、刘雪亮	公司与陈大明、刘雪亮于上海签订协议,交易标的为500万的上海浦东发展银行贷款的担保。	5,000,000.00	否

总计	-	5,000,000.00	-
----	---	--------------	---

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

陈大明、刘雪亮为公司贷款提供担保，保证了公司向上海浦东发展银行虹口支行申请的贷款能够获得通过，取得该笔贷款能够更好的实现公司资金需求，对公司正常经营无不利影响。

该关联担保事项在发生前未履行三会决策程序，在2016年8月15日第一届董事会第十次会议及第一届监事会第五次会议进行了事后追认并披露，并且提交2016年第四次临时股东大会审议。日后公司将严格执行三会议事程序及关联交易审议程序，及时履行信息披露义务，杜绝该类事项的发生。

（三）收购、出售资产、对外投资事项

一、公司于2015年第三次临时股东大会审议通过《关于公司设立子公司》的议案，该事项不涉及关联交易，并于2015年12月15日在全国中小企业股份转让系统公告。

2016年1月18日，公司全额出资成立控股子公司——上海灵信体育文化有限公司，注册地址：上海市静安区广中路805、851号2幢922室，注册资本为人民币500万元。经营范围：为文化艺术交流活动提供筹备、策划服务、体育赛事策划，自有设备租赁（不得从事金融租赁），体育用品、健身器材的销售。

本次投资将会进一步扩大灵信视觉规模化发展并结合新兴体育产业建设。

二、公司于2016年第一次临时股东大会审议通过《关于公司设立子公司》的议案，该事项不涉及关联交易，并于2016年1月19日在全国中小企业股份转让系统公告。

2016年3月9日，公司全额出资成立控股子公司——上海灵信数字技术有限公司，注册地址：上海市静安区广中路805、851号2幢610室，注册资本：100万元。经营范围：在数字技术、电子、光学、自动化、软件科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、半导体器件及集成电路、光电设备、光学材料、电子元器件、机电及自动化设备、仪器仪表、计算机软件系统的销售。

本次投资将进一步扩大灵信视觉规模化发展并结合新兴技术产业建设。

三、公司于2016年6月24日第三次临时股东大会审议通过《关于上海灵信视觉技术股份有限公司对外投资》的议案，该事项不涉及关联交易，并于2016年6月24日在全国中小企业股份转让系统公告。

全资子公司上海灵信光电科技有限公司其注册资本由原500万元增加至1000万元；上海灵信体育文化有限公司其注册资本由原500万元增加至1000万元；上海灵信数字技术有限公司其注册资本由原100万元增加至1000万元。

新增注册资本均由公司以货币形式全额认缴出资。

本次对外投资是为了在现有主营业务基础上，拓展子公司的业务范围，增强核心竞争力，进而提升子公司的业务收入及利润水平。

（四）承诺事项的履行情况

1、股改中自然人股东陈大明、刘雪亮出具书面承诺，公司资本公积中若以未分配利润、盈余公积部分转增股本时，公司将依法代扣代缴个人所得税若在主管税务机关要求时缴纳上述个人所得税时及时缴纳，并自愿承担由此引起的一切责任。

2、公司实际控制人陈大明社保缴纳情况出具了书面承诺，承诺公司若因此受到相关部门的处罚及赔偿由实际控制人个人承担。（已履约完毕）

3、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

4、公司已经出具书面承诺，未来公司资本公积中若以未分配利润、盈余公积部分转增股本时，公司将依法代扣代缴个人所得税。股改中自然人股东陈大明、刘雪亮出具书面承诺，若在主管税务机关要求时，及时缴纳上述个人所得税并自愿承担由此引起的一切责任。

5、公司承诺未来会逐步按照国家相关法律法规的要求完善社保缴纳情况。（已履约完毕）

6、控股股东、实际控制人陈大明承诺如相关主管部门依照法律法规要求公司补缴社会保险和住房公积金或对公司予以罚款处罚的，由控股股东、实际控制人陈大明全部承担。（已履约完毕）。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	5,625,000	20.00%	588,750	6,213,750	20.24%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	7,750	7,750	0.03%
	董事、监事、高管	-	-	87,750	87,750	0.29%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	22,500,000	80.00%	1,986,250	24,486,250	79.76%
	其中：控股股东、实际控制人	6,570,000	23.36%	1,526,250	8,096,250	26.37%
	董事、监事、高管	10,665,000	37.92%	1,766,250	12,431,250	40.49%
	核心员工	-	-	220,000	220,000	0.72%
总股本		28,125,000	100.00%	2,575,000	30,700,000	100.00%
普通股股东人数		38				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈大明	6,570,000	1,534,000	8,104,000	26.40%	8,096,250	7,750
2	上海邦明科兴投资中心(有限合伙)	5,595,800	-	5,595,800	18.23%	4,500,000	1,095,800
3	上海麟明投资中心(有限合伙)	5,085,000	-	5,085,000	16.56%	5,085,000	-
4	刘雪亮	4,095,000	100,000	4,195,000	13.66%	4,170,000	25,000
5	宋炳军	-	1,171,872	1,171,872	3.82%	-	1,171,872
6	上海大学生创业投资有限公司	1,125,000	-	1,125,000	3.66%	1,125,000	-
7	上海创业接力投资中心(有限合伙)	1,125,000	-	1,125,000	3.66%	1,125,000	-
8	赵智勇	1,027,584	-4,200	1,023,384	3.33%	-	1,023,384
9	孟皓博	901,512	-	901,512	2.94%	-	901,512
10	宋梅英	704,116	1,629,800	881,116	2.87%	-	881,116
11	李胜	1,171,872	-1,171,872	-	-	-	-
合计		27,400,884	3,259,600	29,207,684	95.13%	24,101,250	5,106,434

前十名股东间相互关系说明：

期初有股东李胜 1,171,872 股的股数，占比 4.17%，在报告期内已转让。

上海麟明投资中心(有限合伙)是陈大明、刘雪亮合伙出资。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

自然人陈大明现任公司董事长、总经理，实际控制公司的经营管理，是公司的控股股东及实际控制人。陈大明，中国国籍，无境外居留权，男，36 岁，毕业于上海大学，博士学位。自 2010 年 1 月至 2011 年 9 月担任上海灵信信息科技有限公司执行董事、总经理；2011 年 9 月至 2015 年 5 月担任上海灵信信息科技有限公司董事长、总经理；2015 年 5 月起当选整体变更后的股份公司董事长、总经理，董事任期三年。

目前陈大明兼任上海灵信光电科技有限公司执行董事及总经理、上海市图象图形学会理事会理事、上海市图象图形学会光电显示技术专业委员会委员、上海市图象图形学图像处理与模式识别专业委员会委员、上海青年创业家协会理事。陈大明先生为 2011 年联想之星第四期成员、2011 年上海大学生创业基金会“思源企业”成员、2012 年成为创业家黑马营第三期成员，并先后获得 2009 年上海市第二届十大青年创业先锋、2012 年获得黑马大赛春季上海组第四名。

报告期内，陈大明先生一直担任上海灵信信息科技有限公司的董事长、总经理、法定代表人，并直接参与公司重大经营决策，履行公司的实际经营管理权。陈大明先生是公司的实际控制人，其实际控制公司经营管理的状况近两年未发生变化。因此，报告期内公司实际控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期内公司实际控股股东、实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈大明	董事长/总经理	男	36	博士	2015年5月20日至 2018年5月19日	是
刘雪亮	副总经理/董事	男	41	本科	2015年5月20日至 2018年5月19日	是
叶先友	董事	男	42	硕士	2015年5月20日至 2018年5月19日	是
蒋永祥	董事	男	42	博士	2015年5月20日至 2018年5月19日	否
张强	董事	男	36	本科	2015年5月20日至 2018年5月19日	是
徐旃庆	监事	女	65	大专	2015年5月20日至 2018年5月19日	是
邓飏	监事	男	44	本科	2015年5月20日至 2018年5月19日	否
游珊珊	监事	女	29	硕士	2015年5月20日至 2018年5月19日	否
杜环	财务总监	女	34	本科	2015年5月20日至 2018年5月19日	是
陆新美	董事会秘书	女	41	本科	2015年5月20日至 2018年5月19日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
陈大明	董事长/总经理	6,570,000	1,534,000	8,104,000	26.40%	0
刘雪亮	副总经理/董事	4,095,000	100,000	4,195,000	13.66%	0
叶先友	董事	-	-	-	-	0
蒋永祥	董事	-	-	-	-	0
张强	董事	-	100,000	100,000	0.33%	0
徐旃庆	监事	-	50,000	50,000	0.16%	0

邓彪	监事	-	-	-	-	0
游珊珊	监事	-	-	-	-	0
杜环	财务总监	-	30,000	30,000	0.10%	0
陆新美	董事会秘书	-	40,000	40,000	0.13%	0
合计	-	10,665,000	1,854,000	12,519,000	40.78%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	15
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	90	102

核心员工变动情况：

2015年12月30日，公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于提名公司核心人员的议案》；2016年1月5日，公司第一届监事会第三次会议审议通过《关于认定公司核心人员的议案》；2016年1月19日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于认定公司核心人员的议案》，共认定核心员工15名。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）/1	12,175,366.12	7,501,824.26
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	五（一）/2	2,410,044.95	899,000.00
应收账款	五（一）/3	17,539,386.61	17,522,503.98
预付款项	五（一）/4	2,818,303.92	1,043,279.60
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（一）/5	1,018,375.19	92,592.61
买入返售金融资产		-	-
存货	五（一）/6	39,135,322.00	25,829,894.02
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		75,096,798.79	52,889,094.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（一）/7	1,168,506.83	576,729.66

在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	780,166.84
递延所得税资产	五（一）/8	138,459.88	131,541.40
其他非流动资产		-	146,800.00
非流动资产合计		1,306,966.71	1,635,237.90
资产总计		76,403,765.50	54,524,332.37
流动负债：			
短期借款	五（一）/9	10,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五（一）/10	9,259,167.05	6,773,471.38
预收款项	五（一）/11	3,916,813.86	1,587,797.60
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（一）/12	-	511,841.59
应交税费	五（一）/13	1,022,924.20	2,411,542.94
应付利息		-	17,366.67
应付股利		-	-
其他应付款	五（一）/14	5,596,643.81	3,416,826.53
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		29,795,548.92	18,718,846.71
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-

永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
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		0.00	0.00
负债合计		29,795,548.92	18,718,846.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）/15	30,700,000.00	28,125,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（一）/16	5,396,027.50	246,027.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（一）/17	872,486.34	872,486.34
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（一）/18	9,639,702.74	6,561,971.82
归属于母公司所有者权益合计		46,608,216.58	35,805,485.66
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		46,608,216.58	35,805,485.66
负债和所有者权益总计		76,403,765.50	54,524,332.37

法定代表人：陈大明 主管会计工作负责人：刘雪亮 会计机构负责人：杜环

（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		11,500,845.37	7,501,794.19
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		2,410,044.95	899,000.00
应收账款	十一（一）/1	17,539,386.61	17,522,503.98
预付款项		2,818,303.91	1,043,279.60
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十一（一）/2	1,018,375.19	92,592.61
存货		39,135,322.00	25,829,894.02

划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		74,422,278.03	52,889,064.40
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十一（一）/3	1,100,000.00	100,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,140,476.83	576,729.66
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	780,166.84
递延所得税资产		138,459.88	131,541.40
其他非流动资产		-	146,800.00
非流动资产合计		2,378,936.71	1,735,237.90
资产总计		76,801,214.74	54,624,302.30
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	4,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		9,259,167.04	6,773,471.38
预收款项		3,916,813.86	1,587,797.60
应付职工薪酬		-	511,841.59
应交税费		1,022,924.20	2,411,542.94
应付利息		-	17,366.67
应付股利		-	-
其他应付款		5,635,226.01	3,465,068.73
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		29,834,131.11	18,767,088.91
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
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		-	-
负债合计		29,834,131.11	18,767,088.91
所有者权益：			
股本		30,700,000.00	28,125,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,396,027.50	246,027.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		872,486.34	872,486.34
未分配利润		9,998,569.79	6,613,699.55
所有者权益合计		46,967,083.63	35,857,213.39
负债和所有者权益合计		76,801,214.74	54,624,302.30

法定代表人：陈大明 主管会计工作负责人：刘雪亮 会计机构负责人：杜环

（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		30,073,466.23	18,814,631.79
其中：营业收入	五（二）/1	30,073,466.23	18,814,631.79
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		26,669,564.17	16,827,528.51
其中：营业成本	五（二）/1	18,534,980.38	10,017,596.81
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		-	-

营业税金及附加	五（二）/2	117,030.56	81,132.43
销售费用	五（二）/3	2,523,540.00	2,828,938.03
管理费用	五（二）/4	5,038,780.95	3,574,190.72
财务费用	五（二）/5	406,656.94	325,670.52
资产减值损失	五（二）/6	48,575.34	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,403,902.06	1,987,103.28
加：营业外收入	五（二）/7	253,418.80	100,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五（二）/8	35.68	69.16
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,657,285.18	2,087,034.12
减：所得税费用	五（二）/9	579,554.26	152,218.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,077,730.92	1,934,815.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		3,077,730.92	1,934,815.24
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		3,077,730.92	1,934,815.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,077,730.92	1,934,815.24
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		0.10	0.31
（二）稀释每股收益		0.10	0.31

法定代表人：陈大明 主管会计工作负责人：刘雪亮 会计机构负责人：杜环

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（二）/1	30,073,466.23	18,814,631.79
减：营业成本	十一（二）/1	18,534,980.38	10,017,596.81
营业税金及附加		117,030.56	81,132.43
销售费用		2,523,540.00	3,156,417.49
管理费用		4,732,829.14	3,074,190.71
财务费用		405,479.17	498,016.42
资产减值损失		48,575.34	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,711,031.64	1,987,277.93
加：营业外收入		253,418.80	100,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		25.94	69.16
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,964,424.50	2,087,208.77
减：所得税费用		579,554.26	152,218.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,384,870.24	1,934,989.89
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		3,384,870.24	1,934,989.89
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：陈大明 主管会计工作负责人：刘雪亮 会计机构负责人：杜环

（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		26,048,421.86	33,376,771.37
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）/1	680,768.39	612,247.77
经营活动现金流入小计		26,729,190.25	33,989,019.14
购买商品、接受劳务支付的现金		31,059,053.99	36,020,262.33
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		3,905,389.42	2,830,112.75
支付的各项税费		1,549,009.73	311,048.55
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）/2	3,739,706.80	3,746,903.22
经营活动现金流出小计		40,253,159.94	42,908,326.85
经营活动产生的现金流量净额		-13,523,969.69	-8,919,307.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		882,488.45	44,495.00
投资支付的现金		-	-
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		882,488.45	44,495.00
投资活动产生的现金流量净额		-882,488.45	-44,495.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,080,000.00	12,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		10,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		23,080,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		4,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		19,080,000.00	13,000,000.00
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		4,673,541.86	4,036,197.29
加：期初现金及现金等价物余额		7,501,824.26	1,813,697.87
六、期末现金及现金等价物余额		12,175,366.12	5,849,895.16

法定代表人：陈大明 主管会计工作负责人：刘雪亮 会计机构负责人：杜环

（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		26,048,421.86	33,376,771.37
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		661,197.17	612,247.77
经营活动现金流入小计		26,709,619.03	33,989,019.14
购买商品、接受劳务支付的现金		31,059,053.99	36,020,262.33
支付给职工以及为职工支付的现金		3,792,576.42	2,830,112.75
支付的各项税费		1,545,654.99	311,048.55
支付其他与经营活动有关的现金		3,510,794.00	3,746,728.58
经营活动现金流出小计		39,908,079.40	42,908,152.21
经营活动产生的现金流量净额		-13,198,460.37	-8,919,133.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		0.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		882,488.45	44,495.00
投资支付的现金		1,000,000.00	-
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		1,882,488.45	44,495.00

投资活动产生的现金流量净额		-1,882,488.45	-44,495.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,080,000.00	12,000,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		23,080,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		4,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		19,080,000.00	13,000,000.00
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		3,999,051.18	4,036,371.93
加：期初现金及现金等价物余额		7,501,794.19	1,813,348.34
六、期末现金及现金等价物余额		11,500,845.37	5,849,720.27

法定代表人：陈大明 主管会计工作负责人：刘雪亮 会计机构负责人：杜环

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

-

二、报表项目注释

上海灵信视觉技术股份有限公司

财务报表附注

2016 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

上海灵信视觉技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经上海市工商行政管理局批准，由陈大明、刘雪亮、王志刚和上海灵信电子科技有限公司发起设立，于 2010 年 1 月 27 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000550059197B 的营业执照，注册资本 3,070 万元，股份总数 3,070 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 2,448.625 万股；无限售条件的流通股份 621.375 万股。公司股票已于 2015 年 11 月 9 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属信息系统集成服务行业。经营范围：研究、开发、销售电子设备、计算机软硬件及其应用网络产品，计算机软、硬件销售及相关的技术咨询，从事货物及技术进出口业务，实业投资，自有设备租赁。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 15 日第一届董事会第十次会议批准对外报出。

本公司将上海灵信光电科技有限公司、上海灵信体育文化有限公司、上海灵信数字技术有限公司、武汉博思创信息科技有限公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包

括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬

已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融

资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(八) 应收款项

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	将应收账款单个客户 100 万元以上（含 100 万元）、其他应收款单个客户 50 万元以上（含 50 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	40.00	40.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联往来组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投

资，采用权益法核算。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备及其他	直线折旧法	5	5.00	19.00

(十二) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十四) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成

本。

（十五）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司销售方式主要包括：LED 显示解决方案、LED 显示应用系统和 LED 显示产品。

LED 显示解决方案的收入确认条件为 LED 方案整体调试完毕，经对方验收后予以确认；LED 显示应用系统收入确认条件为软件调试完毕后予以确认收入；LED 显示产品收入确认条件为发货后经对方验收后予以确认收入。

（十六）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十七）递延所得税资产、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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，则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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十八）租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、25%

（二）税收优惠

1. 根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条（自 2008 年 1 月 1 日起施行），国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。公司 2015 年 10 月 30 日取得上海市科

学技术委员会颁发高新技术企业证书（GF201531000585），2015-2017 年享受 15% 的优惠企业所得税税率。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号），集成电路线宽小于 0.8 微米（含）的集成电路生产企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，享受两免三减半税收优惠，2015 年本公司按 12.5% 税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	115,657.34	16,142.89
银行存款	12,059,708.78	7,485,681.37
其他货币资金		
合 计	12,175,366.12	7,501,824.26

（2）其他说明

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 应收票据

明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,410,044.95		2,410,044.95	899,000.00		899,000.00
合 计	2,410,044.95		2,410,044.95	899,000.00		899,000.00

期末不存在已背书或贴现未到期的应收票据。

3. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,587,835.91	100.00	1,048,449.30	5.64	17,539,386.61
其中：账龄组合	18,587,835.91	100.00	1,048,449.30	5.64	17,539,386.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	18,587,835.91	100.00	1,048,449.30	5.64	17,539,386.61

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,574,835.17	100.00	1,052,331.19	5.67	17,522,503.98
其中：账龄组合	18,574,835.17	100.00	1,052,331.19	5.67	17,522,503.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	18,574,835.17	100.00	1,052,331.19	5.67	17,522,503.98

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,092,385.91	854,619.30	5.00
1-2 年	1,306,200.00	130,620.00	10.00
2-3 年	62,450.00	12,490.00	20.00
3-4 年	126,800.00	50,720.00	40.00
小 计	18,587,835.91	1,048,449.30	5.64

(2) 本期计提坏账准备金额-3,881.89 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备

泉州市强力巨彩电子贸易有限公司	3,258,500.00	17.53%	162,925.00
中车株洲电力机车研究所有限公司风电事业部	2,834,703.98	15.25%	141,735.19
上海弘光显示技术有限公司	2,409,703.80	12.96%	120,485.19
杭州中显科技有限公司	2,289,624.00	12.32%	114,481.20
上海周明影视设备有限公司	2,034,458.00	10.95%	101,722.90
小 计	12,826,989.78	69.01%	641,349.48

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,818,303.92	100.00		2,818,303.92	1,043,279.60	100.00		1,043,279.60
1-2 年								
合 计	2,818,303.92	100.00		2,818,303.92	1,043,279.60	100.00		1,043,279.60

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海昂晨电器制造有限公司	511,238.70	18.14
深圳市京视创科技有限公司	500,000.00	17.74
上海弘光电子科技有限公司	465,400.00	16.51
天御建筑工程（上海）有限公司	225,000.00	7.98
深圳市睿朗电子商行	190,651.50	6.76
小 计	1,892,290.20	67.14

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,077,604.89	100	59,229.70	5.50	1,018,375.19
其中：账龄组合	1,077,604.89	100	59,229.70	5.50	1,018,375.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,077,604.89	100.00	59,229.70	5.50	1,018,375.19

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	99,365.08	100.00	6,772.47	6.82	92,592.61
其中：账龄组合	99,365.08	100.00	6,772.47	6.82	92,592.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	99,365.08	100.00	6,772.47	6.82	92,592.61

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,000,000.00	50,000.00	5.00
1-2年	74,912.76	7,491.27	10.00
2-3年	692.13	138.43	20.00
4-5年	2,000.00	1,600.00	80.00
小计	1,077,604.89	59,229.70	5.50

(2) 本期计提坏账准备金额 52,457.23 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收暂付款	1,037,418.81	52,679.00
备用金	31,769.00	38,269.00
押金保证金	8,417.08	8,417.08

其他	-	-
合 计	1,077,604.89	99,365.08

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
潘琴琪（聚丰园 房东）	应收暂付款	8,000.00	1 年以内	0.79	400.00	否
上海昂晨电器制 造有限公司	应收暂付款	1,000,000.00	1 年以内	98.20	50,000.00	否
上海前脉办公设 备有限公司	应收暂付款	1,500.00	1 年以内	0.15	75.00	否
上海深佳数码科 技有限公司	应收暂付款	2,000.00	2 年以内	0.20	200.00	否
小 计		1,011,500.00		99.34	50,675.00	

上海昂晨电器制造有限公司 100 万暂借款用于公司资金周转,于 2016 年 12 月 31 日前归还。

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	4,821,559.26		4,821,559.26	1,771,967.70		1,771,967.70
库存商品	33,249,857.86		33,249,857.86	21,007,079.58		21,007,079.58
委托加工 物资	1,063,904.88		1,063,904.88	3,050,846.74		3,050,846.74
合 计	39,135,322.00		39,135,322.00	25,829,894.02		25,829,894.02

7. 固定资产

项 目	电子设备及其他	合 计
账面原值		
期初数	1,220,974.85	1,220,974.85
本期增加金额	754,263.63	754,263.63
1) 购置	754,263.63	754,263.63
本期减少金额		
期末数	1,975,238.48	1,975,238.48

累计折旧		
期初数	644,245.19	644,245.19
本期增加金额	162,486.46	162,486.46
1) 计提	162,486.46	162,486.46
本期减少金额		
期末数	806,731.65	806,731.65
账面价值		
期末账面价值	1,168,506.83	1,168,506.83
期初账面价值	576,729.66	576,729.66

8. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,107,679.00	138,459.88	1,059,103.66	131,541.40
合 计	1,107,679.00	138,459.88	1,059,103.66	131,541.40

9. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	10,000,000.00	4,000,000.00
合 计	10,000,000.00	4,000,000.00

10. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料款	9,259,167.05	6,773,471.38
合 计	9,259,167.05	6,773,471.38

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收货款	3,916,813.86	1,587,797.60
合计	3,916,813.86	1,587,797.60

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	511,841.59	3,046,708.86	3,558,550.45	
离职后福利—设定提存计划		346,838.97	346,838.97	
合 计	511,841.59	3,393,547.83	3,905,389.42	

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	511,841.59	2,737,926.13	3,249,767.72	
职工福利费		15,974.00	15,974.00	
社会保险费		177,272.05	177,272.05	
其中：医疗保险费		154,156.48	154,156.48	
工伤保险费		7,705.20	7,705.20	
生育保险费		15,410.41	15,410.41	
住房公积金		115,536.68	115,536.68	
小 计	511,841.59	3,046,708.86	3,558,550.45	

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		323,723.36	323,723.36	
失业保险费		23,115.61	23,115.61	
小 计		346,838.97	346,838.97	

(4) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排，应付职工薪酬已于当月发放完毕。

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	726,495.73	1,728,505.45

企业所得税	201,984.03	442,901.79
城市维护建设税	50,854.70	129,309.36
教育费附加	21,794.87	55,413.17
地方教育附加	14,529.91	36,942.12
河道管理费	7,264.96	18,471.05
合计	1,022,924.20	2,411,542.94

14. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	-	2,000,000.00
应付暂收款	241,643.81	1,416,826.53
其他	5,355,000.00	-
合计	5,596,643.81	3,416,826.53

15. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	28,125,000.00	2,575,000.00				2,575,000.00	30,700,000.00

(2) 其他说明

1) 2015年4月16日，经股东会议决议，王志刚将持有的本公司12.60%的股权（78.75万股）转让给上海麟明投资中心（有限合伙）。上述变更于2015年5月8日办妥工商变更手续。

2) 2015年5月19日，根据第一次股东大会决议，公司以截至2015年4月30日止经审计的净资产16,371,027.50元折合股本6,250,000.00元（股份6,250,000.00股，每股面值1元），资本公积10,121,027.50元。上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2015〕6-88）。

3) 2015年6月10日，经股东大会决议，上海邦明科兴投资中心（有限合伙）、上海德凯投资管理中心（普通合伙）、上海卓平数据信息技术有限公司和自然人李胜、赵智勇、孟皓、沈颖以1,200万货币资金增资人民币1,562,500.00元，溢价部分10,437,500.00元计入资本公积。上述增资业经

天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2015〕6-98）。

4) 2015年12月24日，根据第一届董事会第三次会议及2015年第二次临时股东大会决议，公司以资本公积转增注册资本人民币20,312,500.00元，转增基准日为2015年12月24日。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2016〕6-25）。

5) 2016年3月25日，根据第一届董事会第七次会议及2015年第二次临时股东大会决议，公司以定向发行257.5万股，注册资本人民币增至3070万。

16. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	246,027.50	5,150,000.00		5,396,027.50
合 计	246,027.50	5,150,000.00		5,396,027.50

(2) 其他说明

1) 本期增加系发行新股产生5,150,000.00元股票溢价。

17. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	872,486.34	-	-	872,486.34
合 计	872,486.34	-	-	872,486.34

18. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	6,561,971.82	3,612,859.09
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	6,561,971.82	3,612,859.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,077,730.92	8,722,258.96
减：提取法定盈余公积		872,486.34

其他		4,900,659.89
期末未分配利润	9,639,702.74	6,561,971.82

(2) 其他说明

“其他”系整体变更设立股份公司时以净资产折股所致。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	30,073,466.23	18,534,980.38	18,814,631.79	10,017,596.81
合 计	30,073,466.23	18,534,980.38	18,814,631.79	10,017,596.81

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中车株洲电力机车研究所有限公司风电事业部	6,875,106.18	22.86
泉州市强力巨彩电子贸易有限公司	5,837,187.17	19.41
上海周明影视设备有限公司	2,917,418.00	9.70
上海银策信息技术有限公司	2,726,424.90	9.07
上海弘光电子科技有限公司	2,064,097.00	6.86
小 计	20,420,233.25	67.90

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	63,016.45	43,686.69
教育费附加	27,007.05	18,722.87
地方教育附加	18,004.71	12,481.91
河道管理费	9,002.35	6,240.96
合 计	117,030.56	81,132.43

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,694,903.43	1,687,825.12
办公费	35,573.96	92,564.17
差旅费	428,639.91	285,512.68
租赁费	30,850.00	96,970.94
广告费	85,715.81	110,658.85
水电费	11,661.50	12,357.86
折旧费	35,738.89	45,493.47
招待费	8,965.90	10,030.22
其他	191,490.60	487,524.72
合 计	2,523,540.00	2,828,938.03

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	2,422,871.74	1,256,273.10
租赁费	256,964.14	339,007.18
职工薪酬	561,900.60	551,958.68
咨询服务费	9,713.33	335,260.00
差旅费	102,219.58	27,274.59
水电费	58,977.79	46,332.19
办公费	440,879.47	19,278.65
招待费	40,281.25	10,950.10
折旧费	25,119.04	35,476.95
审计费	193,614.21	81,003.84
其它	926,239.80	871,375.44
合 计	5,038,780.95	3,574,190.72

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数	
利息支出	390,041.61	314,299.54	
减：利息收入	8,642.37	3,250.38	
银行手续费	7,972.96	8,120.60	
合 计	406,656.94	325,670.52	
6. 资产减值损失			
项 目	本期数	上年同期数	
坏账损失	48,575.34	-	
合 计	48,575.34	-	
7. 营业外收入			
(1) 明细情况			
项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	250,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	3,418.80	-	-
合 计	253,418.80	100,000.00	100,000.00
(2) 政府补助明细			
补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
新三板股改补贴	250,000.00	-	与收益相关
上海大学科技园区技术补贴款	3,418.80	-	与收益相关
财政扶持专项基金	-	100,000.00	与收益相关
其他	-	-	与收益相关
小 计	253,418.80	100,000.00	
8. 营业外支出			
项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金支出	35.69	69.16	35.69

其他	-	-	-
合计	35.69	69.16	35.69

9. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	586,472.74	152,218.88
递延所得税费用	-6,918.48	-
合 计	579,554.26	152,218.88

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到往来款	422,126.02	354,847.55
利息收入	8,642.37	7,400.22
政府补助	250,000.00	100,000.00
保证金	-	150,000.00
合 计	680,768.39	612,247.77

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付往来款	342,089.41	225,000.00
费用中付现部分	1,389,644.43	3,505,940.24
手续费支出	7,972.96	15,962.98
上海杨浦科诚小额贷款股份有限公司	2,000,000.00	-
合 计	3,739,706.80	3,746,903.22

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	期末数	期初数
------	-----	-----

1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,077,730.92	1,934,815.24
加：资产减值准备	48,575.34	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	162,486.46	92,722.97
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	780,166.84	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	390,041.61	314,299.54
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,918.48	
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)	-13,305,427.98	-3,586,732.77
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,057,393.73	-18,565,363.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,386,769.33	10,890,950.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,523,969.69	-8,919,307.71
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	12,175,366.12	5,849,895.16
减：现金的期初余额	7,501,824.26	1,813,697.87
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	4,673,541.86	4,036,197.29

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,175,366.12	7,501,824.26
其中：库存现金	115,657.34	16,142.89
可随时用于支付的银行存款	12,059,708.78	7,485,681.37
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	12,175,366.12	7,501,824.26

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海灵信光电科技有限公司	上海	上海	软件开发	100.00		设立
上海灵信体育文化有限公司	上海	上海	体育设备	100.00		设立
上海灵信数字技术有限公司	上海	上海	技术开发	100.00		设立
武汉博思创信息科技有限公司	武汉	武汉	集成电路	51.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基

本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 69.01%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00		
应付账款	9,259,167.05	9,259,167.05	9,259,167.05		
其他应付款	5,596,643.81	5,596,643.81	5,596,643.81		

小 计	24,855,810.86	24,855,810.86	24,855,810.86		
(续上表)					
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
短期借款	4,000,000.00	4,123,983.33	4,123,983.33		
应付账款	6,773,471.38	6,773,471.38	6,773,471.38		
其他应付款	3,416,826.53	3,416,826.53	3,416,826.53		
小 计	14,190,297.91	14,314,281.24	14,314,281.24		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 10,000,000.00 元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人是陈大明，直接持有公司 26.39%的股权，另通过上海麟明投资中心（有限合伙）间接持有公司 16.56%的股权，合计持有公司 42.95%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
陈大明、刘雪亮	5,000,000.00	2016/6/17	2017/6/16	否
合 计	5,000,000.00			

2. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,235,600.00	2,275,400.00

九、承诺及或有事项

截至 2016 年 06 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项和承诺事项。

十、资产负债表日后事项

根据公司第一届董事会第七次会议和 2016 年第二次临时股东大会决议、上海灵信视觉技术股份有限公司股票发行方案、上海灵信视觉技术股份有限公司股票发行认购公告和修改后章程规定，公司于 2016 年 3 月 25 日以每股人民币 9.00 元的价格向合格投资者发行 1,095,000 股股份，新增注册资本人民币 1,095,000 元，。发行后公司注册资本为人民币 31,795,000.00 元，每股面值 1 元，折股份总数 31,795,000.00 股，均为流通股。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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					
按信用风险特征 组合计提坏账准 备	18,587,835.91	100.00	1,048,449.30	5.64	17,539,386.61
其中：账龄组合	18,587,835.91	100.00	1,048,449.30	5.64	17,539,386.61
单项金额不重大 但单项计提坏账 准备					
合 计	18,587,835.91	100.00	1,048,449.30	5.64	17,539,386.61

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,574,835.17	100.00	1,052,331.19	5.67	17,522,503.98
其中：账龄组合	18,574,835.17	100.00	1,052,331.19	5.67	17,522,503.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	18,574,835.17	100.00	1,052,331.19	5.67	17,522,503.98

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	17,092,385.91	854,619.30	5.00
1-2年	1,306,200.00	130,620.00	10.00
2-3年	62,450.00	12,490.00	20.00
3年以上	126,800.00	50,720.00	40.00
小计	18,587,835.91	1,048,449.30	5.64

(2) 本期计提坏账准备金额-34,358.26元。

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
泉州市强力巨彩电子贸易有限公司	3,258,500.00	17.53%	162,925.00
中车株洲电力机车研究所有限公司风电事业部	2,834,703.98	15.25%	141,735.19
上海弘光显示技术有限公司	2,409,703.80	12.96%	120,485.19
杭州中显科技有限公司	2,289,624.00	12.32%	114,481.20
上海周明影视设备有限公司	2,034,458.00	10.95%	101,722.90
小计	12,826,989.78	69.01%	641,349.48

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,077,604.89	100	59,229.70	5.50	1,018,375.19
其中：账龄组合	1,077,604.89	100	59,229.70	5.50	1,018,375.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,077,604.89	100.00	59,229.70	5.50	1,018,375.19

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	99,365.08	100.00	6,772.47	6.82	92,592.61
按信用风险特征组合计提坏账准备	99,365.08	100.00	6,772.47	6.82	92,592.61
其中：账龄组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备	99,365.08	100.00	6,772.47	6.82	92,592.61
合 计	99,365.08	100.00	6,772.47	6.82	92,592.61

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,000,000.00	50,000.00	5.00
1-2 年	74,912.76	7491.276	10.00
2-3 年	692.13	138.426	20.00
4 年以上	2,000.00	1,600.00	80.00
小 计	1,077,604.89	59,229.70	5.50

(2) 本期计提坏账准备金额 52,457.23 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数

应收暂付款	1,036,130.40	52,679.00
备用金	31,769.00	38,269.00
押金保证金	8,417.08	8,417.08
其他	-	-
合 计	1,076,316.48	99,365.08

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
潘琴琪(聚丰园房东)	应收暂付款	8,000.00	1年以内	0.79	400.00
上海昂晨电器制造有限公司	应收暂付款	1,000,000.00	1年以内	98.20	50,000.00
上海前脉办公设备有限公司	应收暂付款	1,500.00	1年以内	0.15	75.00
上海深佳数码科技有限公司	应收暂付款	2,000.00	2年以内	0.20	200.00
小 计		1,011,500.00		99.34	50,675.00

上海昂晨电器制造有限公司 100 万暂借款用于公司资金周转,于 2016 年 12 月 31 日前归还。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,100,000.00		1,100,000.00	100,000.00		100,000.00
合 计	1,100,000.00		1,100,000.00	100,000.00		100,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海灵信光电科技有限公司	100,000.00	1,000,000.00	-	1,100,000.00		
小 计	100,000.00	1,100,000.00	-	1,100,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	30,073,466.23	18,534,980.38	18,814,631.79	10,017,596.81
合 计	30,073,466.23	18,534,980.38	18,814,631.79	1,0017,596.81

十二、其他补充资料

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	253,418.80	
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		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	35.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	253,454.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	31,681.81	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	221,772.67	

十三、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	增加减少额	变动幅度%	变动原因
货币资金	12,175,366.12	7,501,824.26	4,673,541.86	62.30%	(1)
应收票据	2,410,044.95	899,000.00	1,511,044.95	168.08%	(2)
预付款项	2,818,303.92	1,043,279.60	1,775,024.32	170.14%	(3)
其他应收款	1,018,375.19	92,592.61	925,782.58	999.84%	(4)
存货	39,135,322.00	25,829,894.02	13,305,427.98	51.51%	(5)
应付账款	9,259,167.05	6,773,471.38	2,485,695.67	36.70%	(6)
其它应付款	5,596,643.81	3,416,826.53	2,179,817.28	63.80%	(7)
预收款项	3,916,813.86	1,587,797.60	2,329,016.26	146.68%	(8)
利润表项目	本期数	上期数	增加减少额	变动幅度%	变动原因
营业收入	30,073,466.23	18,814,631.79	11,258,834.44	59.84%	(9)
营业成本	18,534,980.38	10,017,596.81	8,517,383.57	85.02%	(10)
管理费用	5,038,780.95	3,574,190.72	1,464,590.23	40.98%	(11)
营业外收入	253,418.8	100,000.00	153,418.8	153.42%	(12)

(1) 货币资金项目期末数较期初数增加 62.30%，（绝对额增加 467.35 万元），主要系增资和收到销售货款所致；

(2) 应收票据项目期末数较期初数绝对额增加 151.1 万元，主要系企业自 5 月和 6 月起增加票据

结算方式所致；

(3) 预付款项项目期末数较期初数增加 170.14%（绝对额增加 177.50 万元），主要系预付货款所致；

(4) 其他应收款项目期末数较期初数增加 999.84%（绝对值增加 92.5 万元），主要系支付暂付款，上海昂晨电器制造有限公司 100 万暂借款所致；

(5) 存货项目期末数较期初数增加 51.517%（绝对额增加 1,330.54 万元），主要系公司经营规模扩大，公司库存商品增加所致；

(6) 应付账款项目期末数较期初数增加 36.70%（绝对额增加 248.56 万元），主要系公司供应商部分货款月结，报告期内对部分原材料进行囤货所致；

(7) 其它应付款期末数较期初数增加 63.80%（绝对额增加 217.98 万元），主要系公司报告期内有定增投资款 535.5 万元，工商变更尚在办理中。

(8) 预收款项项目期末数较期初数增加 146.68%（绝对额增加 232.90 万元），主要系预收货款增加所致；

(9) 营业收入项目期末数较期初数增加 59.84%（绝对额增加 1,125.88 万元），主要系公司规模扩大收入增长所致；

(10) 营业成本项目期末数较期初数增加 85.02%（绝对额增加 851.74 万元），主要系随着收入的增长，进而成本相应增加，部分原材料价格上幅所致；

(11) 管理费用项目期末数较期初数增加 40.98%（绝对额增加 146.45 万元），主要系本期研发投入、房租增加、支付审计等中介费增加所致；

(12) 营业外收入项目期末数较期初数增加 153.42%（绝对额增加 15.34 万元），主要系本期政府补助增加所致；

上海灵信视觉技术股份有限公司

二〇一六年八月十五日