



佰信蓝图

NEEQ : 836513

北京佰信蓝图科技股份有限公司

( Beijing Baixin Blueprint GIS Science&Tech Co.,Ltd )



半年度报告

2018

# 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	16
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目		释义
佰信蓝图、公司、股份公司	指	北京佰信蓝图科技股份有限公司
山西佰信	指	山西佰信蓝图土地开发有限公司
紫峰科技	指	山西紫峰科技有限公司
覃贝科技	指	河北覃贝科技有限公司
主办券商	指	国都证券股份有限公司
会计师、中兴财光华	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、市场总监、技术总监、董事会秘书
报告期、本期	指	2018年1月1日-2018年6月30日
期初、期末	指	2018年1月1日、2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日-2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
3S	指	是英文遥感技术（Remote Sensing RS）、地理信息系统（Geographical information System GIS）、全球定位系统（Global Positioning System GPS）这三种技术名词中最后一个单词字头的统称，即狭义的地理信息技术，也是广义地理信息技术的核心

## 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。

公司负责人樊海东、主管会计工作负责人王晶晶及会计机构负责人（会计主管人员）王晶晶保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 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的原稿。 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京佰信蓝图科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Baixin Blueprint GIS Science&Tech Co.,Ltd
证券简称	佰信蓝图
证券代码	836513
法定代表人	樊海东
办公地址	北京市海淀区上地十街1号院2号楼16层1614

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张宁
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-51295012
传真	010-51295012-8007
电子邮箱	job@landtool.net
公司网址	http://www.bjxlt.com
联系地址及邮政编码	北京市昌平区龙泽苑西区综合办公楼502室 102208
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年6月16日
挂牌时间	2016年3月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业 I65 软件和信息技术服务业 I6530 信息技术咨询服务
主要产品与服务项目	软件开发、规划设计和数据处理服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,520,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	樊海东
实际控制人及其一致行动人	樊海东

### 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	91110108777073575F	否
注册地址	北京市海淀区上地十街1号院2号楼16层1614	是
注册资本(元)	20,520,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街3号国华投资大厦九层、十层
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	24,353,415.23	23,362,218.94	4.24%
毛利率	33.75%	47.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,798,121.31	610,146.28	-1,541.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,628,123.62	419,548.43	-2,156.53%
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）	-14.52%	1.30%	-
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）	-14.24%	0.89%	-
基本每股收益	-0.43	0.03	-

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	63,730,429.02	77,278,132.28	-17.53%
负债总计	7,534,546.95	12,284,128.90	-38.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,195,882.07	64,994,003.38	-13.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.74	3.17	-13.56%
资产负债率（母公司）	8.01%	13.46%	-
资产负债率（合并）	11.82%	15.90%	-
流动比率	7.61	5.92	-
利息保障倍数	-106.87	121.95	-

### 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	-17,386,275.63	-4,928,887.40	-252.74%
应收账款周转率	0.64	1.17	-
存货周转率	-	-	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-17.53%	-1.84%	-

营业收入增长率	4.24%	94.42%	-
净利润增长率	-1,541.97%	127.73%	-

## 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	20,520,000	20,520,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是处于 I6530 信息技术咨询服务的技术服务与管理服务、技术开发、技术转让、技术咨询企业。为国土、农业、水利、环保、测绘、林业、市政等行业政府部门及社会大众，提供专业的土地资源管理、城乡规划设计、政务信息化建设、不动产资源调查、土壤检测及修复治理、大数据建库管理、农业保险创新模式发展解决方案及技术服务。

公司是高新技术企业，拥有行业多项资质证书，为公司业务开展奠定坚实基础，充分体现了公司整体实力。主要包括：质量管理体系认证（ISO9001 认证）、高新技术企业证书、土地规划资质、测绘资质（甲级）、环保设计资质（甲级）等多项证书，取得了多项软件著作权，掌握行业大量基础数据，业绩丰富。

公司有多年数据资源、管理经验、行业技术积累与凝练，已成为行业不可替代的领军企业，同时参与了大量行业标准制定及研究工作，确保公司技术能力一直处于行业的前沿水平。公司体制完善，团结高效、积极进取、经验丰富、技术专业、梯队建设合理，客户稳定、市场占有率高，奠定了持续稳步增长盈利模式的基石。

市场是一个综合体，靠服务品质及服务意识赢得客户信赖，思想创新得以长久经营。因此公司加强了产品创新投入，注重服务细节，建立了开放多方共赢的市场销售平台，打开了“人人市场”的局面，集众人之力助企业成长。公司销售模式分为：继续销售、拓新销售、慕名销售三种类型。其中，继续销售为：现有成熟的市场区域，通过提高品质服务、拓展产业链及适当的商务维护工作即可持续合作继而实现存量市场的增量，此类区域注重业务纵向深挖掘及行业大众化应用；拓新销售为：根据公司发展规划，向外扩展新市场区域，将业务模式向其他市场区域复制，挖掘增量市场，实现业绩跨越式增长；慕名销售为：凭借公司的品牌影响力、行业口碑及宣传，客户主动上门寻求与公司合作。收入来源主要由咨询费、产品销售、技术服务收费等组成。

报告期内及报告期后，公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

#### 1、公司的经营成果。

报告期内公司实现收入 24,353,415.23 元，同比上升 4.24%，业务稳定发展。

营业成本为 16,134,289.34 元，同比增长 31.05%。主要是因为，一方面，收入增加，成本相应增加。另一方面，收入虽然有所增加，但是，由于本期收入中新增“销售商品”业务类型、职工工资薪金水平整体上升以及技术服务费等增长，使得本期成本增长较快。因此，在收入同比稳定、成本增长较快的情况下，毛利变化较大。

销售费用为 1,984,964.04 元，增长显著，同比增长 152.94%，主要是因为，公司开拓外地市场，主要有内蒙、陕西、河南、安徽等新的市场，职工人数增加的同时，职工薪酬、业务招待、差旅费等增长明显。

管理费用为 9,245,942.10 元，同比增长 37.58%，主要是因为，随着业务发展需要，人员增长的同时，新增办公场所等相应的房租、装修、办公费等增长显著。

研发费用为 3,927,245.73 元，同比增长 74.89%，主要是因为公司投入研发支出增加，人员工资增长显著。

当期实现的净利润为-8,798,121.31 元，同比下降-1,541.97%，主要是因为，一方面，虽然收入有所

增长,但是营业成本相应增加,公司毛利率有所下降;另一方面,构成营业总成本的期间费用同比增长 54.80%,增长显著。因此,营业利润下降的同时,营业外收支本期影响不大的情况下,净利润下降显著。

2、公司的财务状况。截止 2018 年 06 月 30 日,公司资产总额为 63,730,429.02 元,同比下降 17.53%;负债总额为 7,534,546.95 元,同比下降 38.66%,归属于挂牌公司的股东净资产为 56,195,882.07 元,同比下降 13.54%。主要原因是公司本期亏损导致。

货币资金为 5,659,495.94 元,同比下降 79.46%,主要是因为(1)本期经营流入现金流量虽有所增长,但是,在本报告期内支付的工资、税费等经营现金流出同比增长 37.50%,增长较快。(2)本期购入的固定资产支出增加。(3)本期归还银行借款 200 万元。(4)报告期内收入虽有所增长,但是,应收账款回款速度较慢。

其他应收款为 6,766,922.36 元,同比增长较快,主要是投标保证金、房租押金以及差旅、备用金借支未归还。

短期借款金额为 2,000,000.00 元,同比下降 50%,主要是因为本期归还借款 2,000,000.00 元。

应交税费金额为 2,177,440.29 元,同比下降 62.58%,主要是因为,2017 年末税费已在本期缴纳。

### 3、公司现金流情况。

报告期内,经营活动产生的现金流量净额为-17,386,275.63 元,主要是因为:销售收入微增的同时,支付给职工的工资、支付的房租、装修费用以及期初支付的税费与上年同期相比均有明显增长。

报告期内,公司投资活动产生的现金流量净额为-2,428,574.35 元,主要是因为本期购买固定资产、无形资产等支付的现金增加。

报告期内,公司筹资活动产生的现金流量净额为-2,078,500.56 元,上年同期为-56,607.91 元,主要是因为本报告期内归还委托贷款 2,000,000.00 元。

## 三、 风险与价值

### 1、销售区域依赖的风险

公司目前国土、农业领域业务集中分布于北京市及山西省,市场占有率较高,存在现有销售区域性依赖的风险,其他省份此类业务尚未开拓市场,市场可扩展空间受限,不利于公司业绩长期持续增长。

应对措施:公司制定了中长期行业发展规划,加大对外省市场投入支持力度,制定具体执行方案,明确近期工作目标。一是,公司通过在外地设立全资子公司,实现公司中长期发展战略,丰富产业结构,扩大经营规模,提高公司盈利模式,目前相关工作有序推进,市场开拓事态良好,已有项目达成合作。二是,在做好现有业务的基础上,将服务受众客户进一步延伸,行成全产业链服务模式。随着新一轮土地规划修编、第三次土地调查等工作的启动,公司将服务客户由政府部门延伸到其他委办局、基层管理部门与社会公众。目前,取得了一定成效,承担了旅游委的产发展空间规划及用地单位项目策划落实等,丰富了公司业务种类,提升了综合竞争能力。

### 2、新产品研发成本上升的风险

公司在农业保险领域知名度逐步提升,市场前景广阔,在基于合作客户及市场需求的基础上进行自主产品研发,从产品研发到实现盈利期间需要公司自行投入研发经费,存在成本上升的风险。

应对措施:首先,农业保险领域业务已确定为公司发展战略的重要组成部分,公司独立成立农业事业部,进一步加强人员配置投入,强化组织管理。进行充分的市场分析调研,精确定位产品,明确开发计划,高效精准有序完成相关工作。做好资金年度预算方案,加强资费使用监管,节约成本。通过内容筹集及融资方式,确保资金来源。

### 3、优秀人才成本上涨带来的管理成本上升风险

企业最大财富就是和企业共同发展的人才,但随着社会经济发展,人员生活成本不断加大,带动

行业人员整体待遇显著提升，优秀的人才必然会提高成本，优质的服务也使得成本升高。

应对措施：公司自成立以来，非常重视人才的培养、引进和公司文化的建设。公司的核心骨干人员增持了公司的股份，享受公司发展红利，增强了主人翁意识。同时，努力提高公司的销售和利润水平，加强成本控制及明确岗位职责，营造“多劳多得”的公平竞争氛围，提升工作效率，增加员工收入。加大与员工情感投入，改善工作环境，为员工争取更多的社会福利，吸引并留住公司有用的人才。另外，将部门业务本土化实施，加强对子公司扶持，保持员工的稳定性。

#### **4、应收账款回收风险**

截至报告期末，公司应收账款为 38,427,467.40 元，较年初上升 1.69%，虽然公司多数客户为各级政府的国土资源部门、农业部门等，发生坏账的风险较小，但一旦应收账款无法及时回收，将增加公司的流动资金压力，对公司业绩和经营产生不利影响。

应对措施：公司已在销售过程中重视应收账款的回收和风险控制，加大应收账款的监督及催款执行力度，同时与主要客户建立了稳定的长期合作关系，制定了客户信用管理制度和应收账款管理办法以专门评估客户履约能力，防范应收账款回收风险，尽量减少不必要的坏账损失。

#### **5、公司治理的风险**

由于股份公司成立时间较短，各项管理、控制制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。公司存在着内控管理不严谨、治理机制不完善而影响公司规范发展的风险。

应对措施：建立健全了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，强化公司治理，条件成熟时引入独立董事参与公司治理。

#### **6、税收优惠政策变化风险**

2014 年 7 月 30 日，公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期三年；2017 年取得重新认定的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，经北京市国家税务局核准，本公司所得税税率三年内享受减免优惠，即按 15% 的所得税税率征收。2017 年，子公司山西佰信蓝图土地开发有限公司及河北覃贝科技有限公司被认定为小微企业，所得税率按小微企业 10% 的税率征收。2016 年 12 月 01 日，子公司山西紫峰科技有限公司通过山西省高新技术企业资格认证审核，并取得高新技术企业证书，有效期三年，公司享受高新技术企业减按 15% 征收企业所得税优惠政策。若相关优惠政策发生变化或享受期限到后公司不能继续被认定为高新技术企业，则可能会对公司未来的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身发展速度，扩大公司实力，同时努力降低经营的成本，提高盈利水平，减少公司对税收优惠政策的依赖。

#### **7、数据泄密风险**

在业务开展过程中，由于项目性质或客户需要，会涉及到数据信息的安全保密问题，在项目实施过程中，公司会根据国家有关法规规定、客户需求与客户签订安全保密协议，并建立有效的安全保密保障体系。公司虽然通过健全制度、强化管理、培训教育以及完善的技术安全策略等多种方式，确保数据信息安全，但是不能彻底消除数据发生泄密的风险。

应对措施：公司一方面通过健全制度、强化管理、培训教育以及完善的技术安全策略等多种方式，确保数据信息安全，另一方面定期核查数据保密的内部控制程序执行的有效性，做到查漏补缺，完善相关的内部控制制度，降低数据泄密风险发生的概率。

#### **8、经营亏损风险**

公司为降低销售区域依赖的影响，不断开拓外地市场，伴随着调查类、研发类及新兴探索项目的增加，相应的人员工资、房租、差旅等市场开拓费用也在增高，从前期开拓市场到实现盈利，市场开拓费用会持续增长，存在经营亏损的风险。

应对措施：公司通过提高服务质量与服务水平来保持客户黏性，稳定公司收入。并不断调整销售策略挖掘潜在客户，提高客户转化率，增加订单成交量，保证收入不断增长。

#### 9、内控管理风险

公司本年度因大力开拓外地市场，内蒙、河南、陕西、浙江、湖北、广东等多地项目人员投入较多、部分项目异地实施等情况引起差旅、备用金借款金额较大，借款周期较长，截至报告期末，备用金及员工借款余额为 4,528,351.88 元，部分已超过备用金使用期限，不符合公司备用金管理制度，内控风险上升。

应对措施：（1）规范化管理，报告期后，公司已启用项目管理系统，持续完善内控管理制度，加大制度培训力度。（2）加强人员招聘，尽早实现外地项目的本土化实施，减少出差人员的备用金借支，缩短备用金周转时间。

## 四、 企业社会责任

企业履行社会责任，不仅不会影响企业追求利益最大化、反而会大大提高企业的经济效益和品牌影响力，提升企业的核心竞争力，促进企业乃至社会的可持续发展。

企业的社会责任可以表现为遵纪守法、规范经营、响应国家号召、促进经济发展、关爱员工、对社会负责、支持帮助社会需要资助群体。企业不仅仅是谋取自身利益最大化的经济体，企业作为是社会的细胞体，还是社会整体财富积累、社会文明进步、环境可持续发展的重要推动者。企业在发展过程中，需要充分考虑经济、社会、环境这三重底线，需要对客户、员工、合作伙伴等一系列对象负责。

企业形象是企业的对外影响力，内聚力则是企业生存和发展的根本力量和原因，企业能否自觉履行社会责任则是其中非常重要的因素。企业履行社会责任对内最根本的就是始终坚持“以人为本”的管理思想，在制度的基础上进行人性化管理，创造条件不断改善员工的福利待遇，营造一个安全、洁净的工作环境，不拖欠员工工资和供应商货款，保障员工安心工作，给每个员工发展提供广阔的空间平台。

企业主营业务涉及国土、农业、市政等行业，不断提升业务高度，想领导之想，解地方发展之忧，充分发挥企业专业知识及服务能力，在涉农服务方面制定差异化优惠政策，为政府实现精准扶贫、惠农提供优质服务。同时企业在编制地方发展规划时，注重产业布局、生态保护、集约发展、合理利用等因素，通过规划编制提高地方管理水平，并支持地方经济发展。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用



## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	7,923,972	38.62%	181,537	8,105,509	39.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,998,099	14.61%	0	2,998,099	14.61%	
	董事、监事、高管	816,123	3.98%	-65,663	750,460	3.66%	
	核心员工	4,109,750	20.03%	247,200	4,356,950	21.23%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,596,028	61.38%	-181,537	12,414,491	60.50%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,994,301	43.83%	0	8,994,301	43.83%	
	董事、监事、高管	2,571,977	12.53%	-320,587	2,251,390	10.97%	
	核心员工	1,029,750	5.02%	-247,200	782,550	3.81%	
总股本		20,520,000	-	0	20,520,000	-	
普通股股东人数							38

期末数据以 2018 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记册股份为参考依据。

#### (二) 报告期期末普通股前 5 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	樊海东	11,992,400	0	11,992,400	58.44%	8,994,301	2,998,099
2	冯锐玉	1,399,750	0	1,399,750	6.82%	0	1,399,750
3	于凯	1,004,250	0	1,004,250	4.89%	753,188	251,062
4	马俊强	1,000,000	0	1,000,000	4.87%	0	1,000,000
5	王国斌	880,000	0	880,000	4.29%	0	880,000
合计		16,276,400	0	16,276,400	79.31%	9,747,489	6,528,911
前 5 名股东间相互关系说明： 前 5 名股东间不存在关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

截至 2018 年 6 月 30 日，樊海东持有股份公司 11,992,400 股的股份，占股份公司股本总额的 58.44%，为公司第一大股东，并任公司董事长、公司总经理，为公司的控股股东、实际控制人。

樊海东，男，1975 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，拥有高级工程师职称，本科学历。1999 年毕业于山西农业大学，获得本科学历；1999 年 9 月至 2003 年 2 月任太原市国土资源局工程师；2003 年 3 月至 2004 年 8 月任北京理正软件设计研究院技术支持主管；2004 年 9 月至 2005 年 9 月任北京中地时空数码有限公司国土事业部经理；2005 年 10 月至 2015 年 5 月任有限公司董事长、总经理；2015 年 5 月至今任股份公司董事长、总经理。

报告期内公司的控股股东、实际控制人为樊海东，未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
樊海东	董事长、总经理	男	1975年9月22日	本科	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
于凯	董事、副总经理	男	1985年2月3日	本科	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
孙春艳	董事、市场总监	女	1982年3月4日	本科	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
李瑞	董事	男	1955年3月2日	本科	2018年6月14日至 2021年6月13日	否
康小琳	董事、技术总监	男	1968年6月3日	硕士	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
张美霞	监事会主席	女	1983年2月25日	本科	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
姜银军	监事	男	1980年5月25日	本科	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
杨喜喜	监事	男	1986年7月20日	本科	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
张宁	董事会秘书	女	1984年10月28日	本科	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
王晶晶	财务总监	女	1986年2月10日	专科	2018年6月14日至 2021年6月13日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

樊海东为公司控股股东、实际控制人，任公司董事长、总经理，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
樊海东	董事长、总经理	11,992,400	0	11,992,400	58.44%	0
于凯	董事、副总经理	1,004,250	0	1,004,250	4.89%	0



孙春艳	董事、市场总监	695,249	0	695,249	3.39%	0
李瑞	董事	0	0	0	0.00%	0
康小琳	董事、技术总监	386,251	0	386,251	1.88%	0
张美霞	监事会主席	46,350	0	46,350	0.23%	0
姜银军	监事	10,000	0	10,000	0.05%	0
杨喜喜	监事	20,000	0	20,000	0.10%	0
张宁	董事会秘书	77,250	0	77,250	0.38%	0
王晶晶	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	14,231,750	0	14,231,750	69.36%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
秦文汉	董事	离任	无	离任
李瑞	无	新任	董事	新任
陈敬敏	监事	换届	无	换届选举
姜银军	无	换届	监事	换届选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

李瑞先生，1955年3月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1979年毕业于山西农业大学，获得本科学历。1979年4月-2007年4月就职于山西农业大学，历任果林系党总支副书记、农工系党总支书记、机关党总支书记、校团委书记；2007年5月-2015年3月，就职于山西职业技术学院；2015年4月-2016年9月任山西宇昊蘑菇有限公司总经理；2017年4月至今，任山西紫峰科技有限公司总经理。

姜银军先生，1981年5月生，中国国籍，无境外永久居住居留权，本科学历。2005年7月至2016年7月任北京华夏合众土地科学技术有限公司规划业务部部门经理；2016年7月至今任北京佰信蓝图科技股份公司设计部技术总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	37	38
技术人员	168	176
销售人员	23	41

员工总计	228	255
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	16	15
本科	112	128
专科	83	94
专科以下	17	18
员工总计	228	255

**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：**

报告期内，公司研发投入与外地市场的开拓力度均加大，人员数量有所增加。报告期内，公司积极完善公司梯队建设，并通过多渠道招聘符合岗位要求及契合企业文化的人才来壮大公司建设队伍，同时结合各部门需求，开展培训活动，包括入职培训、技能培训、专项培训、综合培训等。公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同。公司不断升级与优化薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

截至报告期末，公司尚未有需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
冯锐钰	销售人员	1,399,750
刘 丽	技术人员	254,500
汤 敏	部门经理	46,350
韩 冬	部门经理	35,450
院 程	部门副经理	45,450
李桂芳	技术人员	15,450
马 超	技术人员	830,000
张星星	部门主管	20,000
潘东梅	部门经理	10,000
陈丽珍	部门主管	10,000
赵宝伟	技术人员	50,000
赵雪娇	技术人员	24,000
王 瑶	部门主管	40,000
张 靖	技术人员	20,000
杜 燕	部门助理	30,000
王晓娜	技术人员	20,000
姜银军	部门技术总监	10,000
周建忠	销售人员	50,000
马俊强	技术人员	1,000,000
王国斌	技术人员	880,000
冀秀娟	部门经理	20,000

韩天帅	部门经理	15,000
于波	技术人员	10,000
蔡飞	部门助理	10,000
霍美玲	部门副经理	77,250
李克伟	技术人员	46,350
孙良	部门	15,450
原秀珍	行政人员	77,250
周锋	技术人员	77,250
吴雅琦	部门主管	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

本期期末核心员工较期初无变化。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	5,659,495.94	27,552,846.48
结算备付金		0	0
拆出资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	五、2	38,427,467.40	37,790,672.70
预付款项	五、3	5,985,619.12	3,824,619.35
应收保费		0	0
应收分保账款		0	0
应收分保合同准备金		0	0
其他应收款	五、4	6,766,922.36	2,737,123.80
买入返售金融资产		0	0
存货	五、5	0	235,440.00
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、6	468,848.19	558,842.13
<b>流动资产合计</b>		<b>57,308,353.01</b>	<b>72,699,544.46</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0

固定资产	五、7	2,319,282.96	2,118,946.78
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、8	653,360.46	314,666.66
开发支出		0	0
商誉	五、9	665,381.44	665,381.44
长期待摊费用	五、10	2,031,405.47	899,879.76
递延所得税资产	五、11	752,645.68	579,713.18
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,422,076.01</b>	<b>4,578,587.82</b>
<b>资产总计</b>		<b>63,730,429.02</b>	<b>77,278,132.28</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	2,000,000.00	4,000,000.00
向中央银行借款		0	0
吸收存款及同业存放		0	0
拆入资金		0	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款	五、13	1,726,955.00	1,392,063.00
预收款项		0	0
卖出回购金融资产		0	0
应付手续费及佣金		0	0
应付职工薪酬	五、14	1,097,203.83	568,276.94
应交税费	五、15	2,177,440.29	5,819,328.69
其他应付款	五、16	532,947.83	504,460.27
应付分保账款		0	0
保险合同准备金		0	0
代理买卖证券款		0	0
代理承销证券款		0	0
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0

其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		7,534,546.95	12,284,128.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		7,534,546.95	12,284,128.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、17	20,520,000.00	20,520,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、18	11,193,245.31	11,193,245.31
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、19	2,197,768.76	2,197,768.76
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、20	22,284,868.00	31,082,989.31
归属于母公司所有者权益合计		56,195,882.07	64,994,003.38
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		56,195,882.07	64,994,003.38
<b>负债和所有者权益总计</b>		63,730,429.02	77,278,132.28

法定代表人：樊海东

主管会计工作负责人：王晶晶

会计机构负责人：王晶晶

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,038,595.88	19,944,183.37

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0	0
衍生金融资产		0	
应收票据及应收账款		18,910,983.02	19,378,128.36
预付款项		4,358,553.18	2,744,719.35
其他应收款		14,177,202.46	8,232,897.94
存货		0	0
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		335,514.83	225,508.79
<b>流动资产合计</b>		<b>42,820,849.37</b>	<b>50,525,437.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		10,750,263.05	10,750,263.05
投资性房地产		0	0
固定资产		675,622.48	575,388.48
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		91,160.48	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		1,274,444.45	0
递延所得税资产		254,734.14	188,416.78
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		<b>13,046,224.60</b>	<b>11,514,068.31</b>
<b>资产总计</b>		<b>55,867,073.97</b>	<b>62,039,506.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,000,000.00	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		0	0
衍生金融负债		0	0
应付票据及应付账款		429,867.00	332,985.00
预收款项		0	0
应付职工薪酬		142,201.54	76,395.30
应交税费		1,818,922.69	3,776,062.62
其他应付款		85,594.38	163,130.27
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		<b>4,476,585.61</b>	<b>8,348,573.19</b>

<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		0	0
<b>负债合计</b>		4,476,585.61	8,348,573.19
<b>所有者权益：</b>			
股本		20,520,000.00	20,520,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积		11,193,245.31	11,193,245.31
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		2,197,768.76	2,197,768.76
一般风险准备		0	0
未分配利润		17,479,474.29	19,779,918.86
<b>所有者权益合计</b>		51,390,488.36	53,690,932.93
<b>负债和所有者权益合计</b>		55,867,073.97	62,039,506.12

法定代表人：樊海东

主管会计工作负责人：王晶晶

会计机构负责人：王晶晶

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		24,353,415.23	23,362,218.94
其中：营业收入	五、21	24,353,415.23	23,362,218.94
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
<b>二、营业总成本</b>		32,621,096.63	23,237,947.11
其中：营业成本	五、21	16,134,289.34	12,311,850.72
利息支出		0	0



手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、22	110,001.55	152,430.69
销售费用	五、23	1,984,964.04	784,765.38
管理费用	五、24	9,245,942.10	6,720,179.93
研发费用	五、25	3,927,245.73	2,245,508.87
财务费用	五、26	62,968.67	82,377.26
资产减值损失	五、27	1,155,685.20	940,834.26
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,267,681.40</b>	<b>124,271.83</b>
加：营业外收入	五、28	2.72	303,389.94
减：营业外支出	五、29	200,000.00	79,086.59
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-8,467,678.68</b>	<b>348,575.18</b>
减：所得税费用	五、30	330,442.63	-261,571.10
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-8,798,121.31</b>	<b>610,146.28</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-8,798,121.31	610,146.28
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-8,798,121.31	610,146.28
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0

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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		-8,798,121.31	610,146.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,798,121.31	610,146.28
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.43	0.03
（二）稀释每股收益		-0.43	0.03

法定代表人：樊海东

主管会计工作负责人：王晶晶

会计机构负责人：王晶晶

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		14,550,339.63	9,207,755.23
减：营业成本		6,552,396.02	4,063,181.42
税金及附加		71,011.59	80,902.33
销售费用		1,984,964.04	784,765.38
管理费用		4,583,803.11	2,242,312.76
研发费用		2,716,066.04	1,564,089.96
财务费用		65,705.90	84,361.11
其中：利息费用		78,500.56	68,399.31
利息收入		14,998.46	14,688.87
资产减值损失		442,115.73	92,643.71
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,865,722.80	295,498.56
加：营业外收入		2.72	303,001.87
减：营业外支出		0	0

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,865,720.08	598,500.43
减：所得税费用		434,724.49	126,692.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,300,444.57	471,807.66
（一）持续经营净利润		-2,300,444.57	471,807.66
（二）终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4. 现金流量套期损益的有效部分		0	0
5. 外币财务报表折算差额		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-2,300,444.57	471,807.66
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.58	0.03
（二）稀释每股收益		-0.58	0.03

法定代表人：樊海东

主管会计工作负责人：王晶晶

会计机构负责人：王晶晶

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,144,793.69	19,923,906.60
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0

拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		4,040,050.11	8,289,138.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>28,184,843.80</b>	<b>28,213,044.83</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,692,557.31	11,689,596.20
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		15,425,435.84	9,554,014.25
支付的各项税费		4,634,329.37	3,266,619.76
支付其他与经营活动有关的现金		12,818,796.91	8,631,702.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>45,571,119.43</b>	<b>33,141,932.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,386,275.63</b>	<b>-4,928,887.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	110,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>110,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,428,574.35	644,104.45
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,428,574.35</b>	<b>644,104.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,428,574.35</b>	<b>-534,104.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	2,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0</b>	<b>2,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,500.56	56,607.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0

筹资活动现金流出小计		2,078,500.56	2,056,607.91
筹资活动产生的现金流量净额		-2,078,500.56	-56,607.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-21,893,350.54	-5,519,599.76
加：期初现金及现金等价物余额		27,552,846.48	29,973,990.94
六、期末现金及现金等价物余额		27,552,846.48	24,454,391.18

法定代表人：樊海东

主管会计工作负责人：王晶晶

会计机构负责人：王晶晶

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,403,602.95	7,828,162.60
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		1,603,369.88	5,206,602.16
经营活动现金流入小计		17,006,972.83	13,034,764.76
购买商品、接受劳务支付的现金		5,196,831.85	5,056,748.94
支付给职工以及为职工支付的现金		9,924,654.25	4,767,580.14
支付的各项税费		2,575,866.97	1,792,796.98
支付其他与经营活动有关的现金		10,408,561.34	5,891,793.82
经营活动现金流出小计		28,105,914.41	17,508,919.88
经营活动产生的现金流量净额		-11,098,941.58	-4,474,155.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,728,145.35	0
投资支付的现金		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		1,728,145.35	0
投资活动产生的现金流量净额		-1,728,145.35	0
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0

取得借款收到的现金		0	2,000,000.00
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0	2,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,500.56	56,607.91
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,078,500.56	2,056,607.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,078,500.56	-56,607.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0	0
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,905,587.49	-4,530,763.03
加：期初现金及现金等价物余额		19,944,183.37	24,875,269.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,038,595.88	20,344,506.39

法定代表人：樊海东

主管会计工作负责人：王晶晶

会计机构负责人：王晶晶

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

北京佰信蓝图科技股份公司（以下简称“本公司”），现股东为樊海东、冯锐钰、于凯、马俊强、王国斌、马超、陈敬敏、孙春艳、康小琳、秦文汉、刘丽等。

注册地址：北京市海淀区上地十街1号院2号楼16层1614；

统一社会信用代码：91110108777073575F；

法定代表人：樊海东；

营业期限：2005年06月16日至长期；

注册资本：2,052.00 万元人民币，实收资本 2,052.00 万元人民币；其中：樊海东实缴资本金 1,199.24 万元，占实收资本的 58.24%；冯锐钰实缴资本金 139.975 万元，占实收资本的 6.82%；于凯实缴资本金 100.425 万元，占实收资本的 4.89%；马俊强实缴资本金 100.00 万元，占实收资本的 4.87%；王国斌实缴资本金 88.00 万元，占实收资本的 4.29%；马超实缴

资本金 83.00 万元，占实收资本的 4.04%；陈敬敏实缴资本金 77.25 万元，占实收资本的 3.76%；孙春艳实缴资本金 69.5249 万元，占实收资本的 3.39%；康小琳实缴资本金 38.6251 万元，占实收资本的 1.88%；秦文汉实缴资本金 38.625 万元，占实收资本的 1.88%；刘丽实缴资本金 25.45 万元，占实收资本的 1.24%；其他股东合计实缴资本金 91.885 万元，占实收资本的 4.50%。

公司经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；数据处理；经济贸易咨询；规划管理。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司本期纳入合并范围的子公司共两户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比减少一家，子公司河北覃贝科技有限公司于 2018 年 06 月 21 日完成注销。

本公司及各子公司主要从事技术开发、技术服务等。

本公司财务报告经董事会于 2018 年 08 月 31 日批准报出。

## **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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），并参照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。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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**

本公司评估了自报告期末起 12 个月的持续经营能力，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## **三、公司主要会计政策、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 2018 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### **2、会计期间**



本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取

得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处

置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表

日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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



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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款、应收利息、应收股利等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

#### （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	余额为100万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提	对单项金额重大的应收款项单独进行减值

---

方法

测试，单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A.不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄
个别认定法组合	关联方往来、职工借款、保证金等其他不重大应收账款

B.不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄分析法	账龄分析法
个别认定法	关联方往来、保证金等其他不重大应收款项，不予计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用个别认定法组合计提坏账准备的计提方法

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
个别认定法组合	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	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

(3) 单项金额虽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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项, 如果有减值迹象时, 计提坏账准备, 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。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价; 低值易耗品领用时采用一次转销法摊销; 包装物采用一次转销法摊销。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备, 期末, 以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

## 13、持有待售资产

本公司将通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换, 下同)而非持续使用一

项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：

（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其

会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	5	3	19.40
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	0-3	33.33-19.40
办公设备	年限平均法	5	0-3	19.40-20.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。



每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### 17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 18、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复

核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 23、收入的确认原则

### （1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如果劳务的开始

和完成分属不同的会计年度，在劳务交易的结果能够可靠估计的情况下（即劳务总收入和总成本能可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完成程度能可靠地确定时），将在期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

具体计算为：本期应确认的收入=合同预计总收入\*完工百分比-以前期间累计已确认的收入。合同预计总收入，包括合同原始签订的金额及因延期导致的合同变更款项。该变更须同时满足下列条件：①若合同中规定了延期费用，则按照相关条款进行延期费用的确认；若合同对延期费用没有做出明确规定，则需与业主另行商定，签署补充协议；②该收入能够可靠地计量。公司的完工百分比是根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，因企业所有的项目都需要相关行业专家的评审，才能交付给客户，因公司客户主要是国有企业事业单位和政府机关，想要获得客户对年度完工进度的确认非常困难，所以企业确认收入的依据为完成的合同工作量，一般由企业提供相关的工作成果，再有行业的评审专家对其进行审查，最终出具《项目完工进度确认表》。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

## 26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根

据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

## 27、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和

编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

- ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年06月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，本公司执行此项会计政策并对列报的前期财务报表项目进行相应调整。

### (2) 会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、6
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	10、15

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的披露情况说明

纳税主体名称	本期金额所得税税率(%)
北京佰信蓝图科技股份有限公司	15
山西佰信蓝图土地开发有限公司	10
山西紫峰科技有限公司	15

### 2、优惠税负及批文

2017年12月公司高新技术企业复审通过，根据(国税发〔2008〕111号)《国家税务总局关于企业所得税减免税管理问题的通知》，以及国税函〔2008〕985号《2008年度缴纳企业所得税问题的通知》，本公司享受高新技术企业减按15%征收企业所得税优惠政策。

2016年12月01日，子公司山西紫峰科技有限公司通过山西省高新企业资格认证审

核，并取得高新技术企业证书，有效期3年，公司享受高新技术企业减按15%征收企业所得税优惠政策。

2017年，子公司山西佰信蓝图土地开发有限公司被认定为小微企业，所得税税率按小微企业10%的税率征收。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	2018.6.30	2017.12.31
库存现金	214,041.46	159,803.47
银行存款	5,445,454.48	27,393,043.01
其他货币资金		
<b>合 计</b>	<b>5,659,495.94</b>	<b>27,552,846.48</b>

说明：报告期不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据及应收账款

种 类	2018.06.30	2017.12.31
应收票据		
应收账款	38,427,467.40	37,790,672.70
<b>合 计</b>	<b>38,427,467.40</b>	<b>37,790,672.70</b>

#### (1) 应收账款情况

##### ①应收账款风险分类

类 别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	43,493,553.10	100.00	5,066,085.70	11.65	38,427,467.40
其中：账龄组合	43,493,553.10	100.00	5,066,085.70	11.65	38,427,467.40
个别认定组合					



类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>43,493,553.10</b>	<b>100.00</b>	<b>5,066,085.70</b>	<b>11.65</b>	<b>38,427,467.40</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	41,701,073.20	100.00	3,910,400.50	9.38	37,790,672.70
其中：账龄组合	41,701,073.20	100.00	3,910,400.50	9.38	37,790,672.70
个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>41,701,073.20</b>	<b>100.00</b>	<b>3,910,400.50</b>	<b>9.38</b>	<b>37,790,672.70</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30				2016.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	33,413,736.81	76.82	1,670,686.83	5.00	34,456,607.61	82.63	1,722,830.38	5.00
1至2年	5,335,350.70	12.27	533,535.07	10.00	3,839,230.00	9.21	383,923.00	10.00
2至3年	1,569,230.00	3.61	313,846.00	20.00	1,285,235.59	3.08	257,047.12	20.00
3至4年	1,055,235.59	2.43	527,617.80	50.00	498,000.00	1.19	249,000.00	50.00
4至5年	498,000.00	1.14	398,400.00	80.00	1,622,000.00	3.89	1,297,600.00	80.00
5年以上	1,622,000.00	3.73	1,622,000.00	100.00				
<b>合计</b>	<b>43,493,553.10</b>	<b>100.00</b>	<b>5,066,085.70</b>		<b>41,701,073.20</b>	<b>100.00</b>	<b>3,910,400.50</b>	

②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	3,910,400.50	1,155,685.20			5,066,085.70

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 9,285,139.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 21.35%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 464,256.98 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国平安财产保险股份有限公司	2,400,000.00	1 年以内	5.52	120,000.00
北京市国土资源局顺义分局	2,098,150.00	1 年以内	4.82	104,907.50
清河县国土资源局	1,777,528.35	1 年以内	4.09	88,876.42
平乡县国土资源局	1,627,480.00	1 年以内	3.74	81,374.00
中国太平洋财产保险股份有限公司	1,381,981.10	1 年以内	3.18	69,099.06
<b>合计</b>	<b>9,285,139.45</b>		<b>21.35</b>	<b>464,256.98</b>

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,235,832.18	54.06	818,627.35	21.40
1 至 2 年	173,186.94	2.89	3,005,992.00	78.60
2 至 3 年	2,576,600.00	43.05		
3 年以上				
<b>合计</b>	<b>5,985,619.12</b>	<b>100.00</b>	<b>3,824,619.35</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
------	--------	----	----------------	----	-------

清瑞能源科技(山西)有限公司	非关联方	2,560,000.00	40.86	2-3年	未完工
北京地球经纬科技有限公司	非关联方	488,000.00	7.79	1年以内	未完工
晋城市全企云商电子商务产业园有限公司	非关联方	446,400.00	7.12	1年以内	未完工
山西盛尧土地咨询服务 有限公司	非关联方	423,408.00	6.76	1年以内	未完工
阿莫希诺(北京)生物科 技有限公司	非关联方	400,000.00	6.38	1年以内	未完工
<b>合 计</b>		<b>4,317,808.00</b>	<b>68.91</b>		

注：预付清瑞能源科技(山西)有限公司 2,560,000.00 元为农险标的标识等产品研发项目预付款。由于研发成果未达预期，经双方友好协商，报告期后，对方已将预付款归还。

#### 4、其他应收款

项 目	2018.06.30	2017.12.31
其他应收款	6,588,407.38	2,558,608.82
应收利息	178,514.98	178,514.98
应收股利		
<b>合 计</b>	<b>6,766,922.36</b>	<b>2,737,123.80</b>

##### (1) 应收利息情况

##### ①应收利息分类列示：

项 目	2018.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
短期借款利息	178,514.98		178,514.98
<b>合 计</b>	<b>178,514.98</b>		<b>178,514.98</b>

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
短期借款利息	178,514.98		178,514.98
<b>合 计</b>	<b>178,514.98</b>		<b>178,514.98</b>

##### (2) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	6,588,407.38	100.00			6,588,407.38
其中：账龄组合					
个别认定组合	6,588,407.38	100.00			6,588,407.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>6,588,407.38</b>	<b>100.00</b>			<b>6,588,407.38</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	2,558,608.82	100.00			2,558,608.82
其中：账龄组合					
个别认定组合	2,558,608.82	100.00			2,558,608.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>2,558,608.82</b>	<b>100.00</b>			<b>2,558,608.82</b>

注：按个别认定计提坏账准备的其他应收款：截至2018年06月30日，公司按个别认定组合坏账计提方法，对往来单位保证金、内部职工备用借款等，合计账面余额6,588,407.38元，不予计提坏账准备。

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30	2017.12.31
投标保证金	1,902,940.30	1,868,109.30

押金	157,115.20	128,598.20
备用金及员工借款	4,528,351.88	561,901.32
<b>合 计</b>	<b>6,588,407.38</b>	<b>2,558,608.82</b>

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
清河县政府集中支付中心	非关联方	保证金	395,006.30	1年以内	6.00	
滕俊成	非关联方	备用金	393,203.00	1年以内	5.97	
雷霄	非关联方	备用金	334,200.00	1年以内 100,000.00元、1-2年 234,200.00元	5.07	
李宝宝	非关联方	备用金	269,717.00	1年以内	4.09	
胡爽	非关联方	备用金	216,985.20	1年以内 162,885.20元、1-2年 54,100.00元	3.29	
<b>合 计</b>			<b>1,609,111.50</b>		<b>24.42</b>	

5、存货

存货分类

项 目	2018.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品			
周转材料			
<b>合 计</b>			

(续)

项 目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	235,440.00		235,440.00
周转材料			
<b>合 计</b>	<b>235,440.00</b>		<b>235,440.00</b>

#### 6、其他流动资产

项 目	2018.06.30	2017.12.31
待摊费用-房租	468,848.19	557,890.13
待摊费用-劳务费		952.00
<b>合 计</b>	<b>468,848.19</b>	<b>558,842.13</b>

#### 7、固定资产及累计折旧

##### 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	580,170.52	1,252,766.41	3,301,821.85	239,229.44	5,373,988.22
2、本年增加金额		130,000.00	440,289.44	20,658.03	590,947.47
(1) 购置		130,000.00	440,289.44	20,658.03	590,947.47
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	580,170.52	1,382,766.41	3,742,111.29	259,887.47	5,964,935.69
二、累计折旧					
1、年初余额	96,861.24	790,382.93	2,239,537.58	128,259.69	3,255,041.44
2、本年增加金额	56,276.43	58,183.91	260,793.47	15,357.48	390,611.29
(1) 计提	56,276.43	58,183.91	260,793.47	15,357.48	390,611.29
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合 计
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	153,137.67	848,566.84	2,500,331.05	143,617.17	3,645,652.73
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	427,032.85	534,199.57	1,241,780.24	116,270.30	2,319,282.96
2、年初账面价值	483,309.28	462,383.48	1,062,284.27	110,969.75	2,118,946.78

## 8、无形资产

### 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合 计
一、账面原值					
1、年初余额			320,000.00		320,000.00
2、本年增加金额			369,289.42		369,289.42
(1) 购置			369,289.42		369,289.42
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额			689,289.42		689,289.42
二、累计摊销					
1、年初余额			5,333.34		5,333.34
2、本年增加金额			30,595.62		30,595.62
(1) 摊销			30,595.62		30,595.62
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合 计
(1) 处置					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额			35,928.96		35,928.96
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值			653,360.46		653,360.46
2、年初账面价值			314,666.66		314,666.66

#### 9、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018.01.01	本期增加		本期减少		2018.06.30
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
山西紫峰科技有限公司	665,381.44					665,381.44
<b>合 计</b>	<b>665,381.44</b>					<b>665,381.44</b>

#### 10、长期待摊费用

项 目	2018.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.06.30	其他减少的原因
办公室装修	899,879.76	1,480,000.00	348,474.29		2,031,405.47	
<b>合 计</b>	<b>899,879.76</b>	<b>1,480,000.00</b>	<b>348,474.29</b>		<b>2,031,405.47</b>	

#### 11、递延所得税资产和递延所得税负债

##### 递延所得税资产

项 目	2018.06.30		2017.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	752,645.68	5,066,085.70	579,213.28	3,910,400.50
可抵扣亏损			499.90	4,999.02



<b>合 计</b>	<b>752,645.68</b>	<b>5,066,085.70</b>	<b>579,713.18</b>	<b>3,915,399.52</b>
------------	-------------------	---------------------	-------------------	---------------------

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类：

<b>借款类别</b>	<b>2018.06.30</b>	<b>2017.12.31</b>
信用借款		
保证借款	2,000,000.00	4,000,000.00
抵押借款		
质押借款		
<b>合 计</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00</b>

注：1、2017年12月，北京佰信蓝图科技股份有限公司向华夏银行北京上地支行借款200万元，借款期限自2017年12月21日始至2018年12月21日止，合同约定采用分期还本方式归还本金，分别为2018年11月21日归还本金100万元，2018年12月21日归还本金100万元。担保人为樊海东、陈敬敏、于凯、孙春艳，保证人樊海东与华夏银行北京上地支行已签订《个人最高额保证合同》（编号：YYB46（高保）20170080）；保证人陈敬敏与华夏银行北京上地支行已签订《个人最高额保证合同》（编号：YYB46（高保）20170081）；保证人于凯与华夏银行北京上地支行已签订《个人最高额保证合同》（编号：YYB46（高保）20170082）；保证人孙春艳与华夏银行北京上地支行已签订《个人最高额保证合同》（编号：YYB46（高保）20170083）。

2、2017年05月，北京佰信蓝图科技股份有限公司向北京国际信托有限公司借款200万元，借款期限自2017年05月05日始至2018年05月05日止，担保人为北京中关村科技融资担保有限公司，担保合同编号：2017年WT0480号；公司股东樊海东、于凯、陈敬敏、孙春艳提供反担保，反担保合同编号：2017年BZ0480号，2018年5月公司已偿还该笔借款。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

## 13、应付票据及应付账款

<b>种 类</b>	<b>2018.06.30</b>	<b>2017.12.31</b>
应付票据		
应付账款	1,726,955.00	1,392,063.00
<b>合 计</b>	<b>1,726,955.00</b>	<b>1,392,063.00</b>

### (1) 应付账款情况

#### ①应付账款按款项性质列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
服务费	1,726,955.00	1,392,063.00
<b>合计</b>	<b>1,726,955.00</b>	<b>1,392,063.00</b>

②应付账款按账龄列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
1年以内(含1年,下同)	877,207.00	426,711.00
1至2年	304,146.32	904,452.00
2至3年	484,701.68	60,900.00
3年以上	60,900.00	
<b>合计</b>	<b>1,726,955.00</b>	<b>1,392,063.00</b>

③截止2018年06月30日公司应付账款余额前五名情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额的比例
怀仁县鸿图测绘有限公司	非关联方	服务费	271,742.00	2-3年	15.74
中国联合网络通信有限公司长治市分公司	非关联方	电话费	229,967.00	1-2年	13.32
山西聚仁科技有限公司	非关联方	服务费	228,484.00	1年以内	13.23
山东博林地理信息有限公司	非关联方	服务费	146,000.00	1年以内 50,000.00元、1-2年	8.45
王俊珍	非关联方	服务费	115,357.00	1年以内	6.68
<b>合计</b>			<b>991,550.00</b>		<b>57.42</b>

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
一、短期薪酬	568,276.94	14,933,588.94	14,404,662.05	1,097,203.83
二、离职后福利-设定提存计划		462,492.66	462,492.66	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>568,276.94</b>	<b>15,396,081.60</b>	<b>14,867,154.71</b>	<b>1,097,203.83</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	491,881.64	12,834,286.77	12,371,166.12	955,002.29
2、职工福利费		1,164,320.62	1,164,320.62	
3、社会保险费		359,653.84	359,653.84	
其中：医疗保险费		321,118.00	321,118.00	
工伤保险费		12,847.10	12,847.10	
生育保险费		25,688.74	25,688.74	
4、住房公积金		302,808.00	302,808.00	
5、工会经费和职工教育经费	76,395.30	272,519.71	206,713.47	142,201.54
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>568,276.94</b>	<b>14,933,588.94</b>	<b>14,404,662.05</b>	<b>1,097,203.83</b>

(3) 设定提存计划列示

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
1、基本养老保险		441,810.02	441,810.02	
2、失业保险费		20,682.64	20,682.64	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>462,492.66</b>	<b>462,492.66</b>	

15、应交税费

税项	2018.06.30	2017.12.31
增值税	1,034,598.08	1,949,994.37
企业所得税	887,766.32	3,548,357.01
城建税	105,725.16	164,413.13
教育费附加	43,979.99	70,462.78
地方教育费附加	28,543.75	46,975.21
个人所得税	76,826.99	39,126.19
<b>合计</b>	<b>2,177,440.29</b>	<b>5,819,328.69</b>

16、其他应付款

## 其他应付款列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
其他应付款	532,947.83	504,460.27
应付利息		
应付股利		
<b>合计</b>	<b>532,947.83</b>	<b>504,460.27</b>

### (1) 其他应付款情况

#### ①其他应付款按款项性质列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
往来款	133,942.38	271,600.00
装修款	250,000.00	
其他	149,005.45	232,860.27
<b>合计</b>	<b>532,947.83</b>	<b>504,460.27</b>

#### ②其他应付款按账龄列示

项目	2018.06.30	2017.12.31
1年以内(含1年,下同)	197,347.83	248,860.27
1至2年	80,000.00	251,000.00
2至3年	251,000.00	3,100.00
3年以上	4,600.00	1,500.00
<b>合计</b>	<b>532,947.83</b>	<b>504,460.27</b>

#### ③期末其他应付款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总额比例(%)
宁武县百合装饰贸易有限责任公司	非关联方	250,000.00	2-3年	装修费	46.91
李玉清	非关联方	95,000.00	1年以内	往来款	17.83
康建华	非关联方	45,102.00	1年以内	房租	8.46
陈丽珍	非关联方	27,612.38	1年以内	生育补贴	5.18
山西顺德土地评估规划	非关联方	10,000.00	1年以内	服务费	1.88

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质	占总额比例(%)
咨询有限公司					
<b>合计</b>		<b>427,714.38</b>			<b>80.26</b>

#### 17、股份总额

股东名称	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
樊海东	11,992,400.00			11,992,400.00
冯锐钰	1,399,750.00			1,399,750.00
于凯	1,004,250.00			1,004,250.00
马俊强	1,000,000.00			1,000,000.00
王国斌	880,000.00			880,000.00
马超	830,000.00			830,000.00
陈敬敏	772,500.00			772,500.00
孙春艳	695,249.00			695,249.00
康小琳	386,251.00			386,251.00
秦文汉	386,250.00			386,250.00
刘丽	254,500.00			254,500.00
张宁	77,250.00			77,250.00
周锋	77,250.00			77,250.00
原秀珍	77,250.00			77,250.00
霍美玲	77,250.00			77,250.00
赵宝伟	50,000.00			50,000.00
周建忠	50,000.00			50,000.00
汤敏	46,350.00			46,350.00
张美霞	46,350.00			46,350.00
李克伟	46,350.00			46,350.00
院程	45,450.00			45,450.00
王瑶	40,000.00			40,000.00
韩冬	35,450.00			35,450.00
杜燕	30,000.00			30,000.00
赵雪娇	24,000.00			24,000.00
张星星	20,000.00			20,000.00
张靖	20,000.00			20,000.00

杨喜喜	20,000.00			20,000.00
王晓娜	20,000.00			20,000.00
冀秀娟	20,000.00			20,000.00
李桂芳	15,450.00			15,450.00
孙良	15,450.00			15,450.00
韩天帅	15,000.00			15,000.00
于波	10,000.00			10,000.00
姜银军	10,000.00			10,000.00
蔡飞	10,000.00			10,000.00
潘东梅	10,000.00			10,000.00
陈丽珍	10,000.00			10,000.00
<b>合 计</b>	<b>20,520,000.00</b>			<b>20,520,000.00</b>

#### 18、资本公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
股本溢价	11,193,245.31			11,193,245.31
其他资本公积				
<b>合 计</b>	<b>11,193,245.31</b>			<b>11,193,245.31</b>

#### 19、盈余公积

项 目	2018.01.01	本期增加	本期减少	2018.06.30
法定盈余公积	2,197,768.76			2,197,768.76
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
<b>合 计</b>	<b>2,197,768.76</b>			<b>2,197,768.76</b>

#### 20、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	31,082,989.31	
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	31,082,989.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,798,121.31	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>22,284,868.00</b>	

## 21、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,353,415.23	16,134,289.34	23,362,218.94	12,311,850.72
其他业务				
<b>合 计</b>	<b>24,353,415.23</b>	<b>16,134,289.34</b>	<b>23,362,218.94</b>	<b>12,311,850.72</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	18,748,198.64	12,421,853.96	23,341,209.94	12,300,156.72
销售商品	1,790,316.19	1,615,384.63		
技术开发	3,814,900.40	2,097,050.75	21,009.00	11,694.00
<b>合 计</b>	<b>24,353,415.23</b>	<b>16,134,289.34</b>	<b>23,362,218.94</b>	<b>12,311,850.72</b>

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额	上期金额
华北地区	20,002,378.22	22,581,086.86
华东地区	1,381,980.40	645,283.02
西北地区		135,849.06
华南地区	2,400,000.00	
华中地区	569,056.61	
<b>合 计</b>	<b>24,353,415.23</b>	<b>23,362,218.94</b>

(4) 前五大客户情况：

客户名称	金额	占收入比例（%）
中国平安财产保险股份有限公司	2,400,000.00	9.85
北京市国土资源局顺义分局	1,979,386.79	8.13
中国太平洋财产保险股份有限公司	1,381,980.40	5.67

北京市国土资源局延庆分局	845,490.57	3.47
北京中恒瑞通房地产开发有限公司	766,169.81	3.15
<b>合 计</b>	<b>7,373,027.57</b>	<b>30.27</b>

## 22、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	60,213.12	90,292.35
教育费附加	25,962.25	38,696.74
地方教育费附加	17,308.18	25,797.83
地方水利建设基金		-8,933.73
印花税	6,518.00	6,577.50
<b>合 计</b>	<b>110,001.55</b>	<b>152,430.69</b>

## 23、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,352,999.76	476,945.03
招待费	288,824.73	61,161.50
办公费	22,903.20	34,366.29
差旅费	187,385.37	127,340.42
会议费	42,100.00	20,470.00
培训费		1,600.00
业务宣传费		7,427.18
交通费	85,441.78	28,462.10
福利费		26,992.86
其他	5,309.20	
<b>合 计</b>	<b>1,984,964.04</b>	<b>784,765.38</b>

## 24、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,806,035.72	4,059,000.10
业务招待费	95,109.00	15,389.00
办公费	504,875.35	331,779.55
租房费用	690,256.48	334,758.68
交通费	534,508.05	454,082.12



通讯费	4,546.91	19,590.53
差旅费	529,353.02	299,811.73
咨询费	134,226.42	
中介费用	553,248.68	492,281.21
折旧	354,372.94	272,591.24
装修费	456,474.29	180,000.02
维修费	121,007.69	118,520.25
水电费		41,073.88
服务费	269,665.05	29,788.13
低值易耗品	61,390.00	31,644.30
残保金		2,766.50
其他	130,872.50	37,102.69
<b>合 计</b>	<b>9,245,942.10</b>	<b>6,720,179.93</b>

## 25、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,580,717.03	1,963,547.18
办公费	19,122.45	6,899.54
差旅费	44,583.31	60,666.70
交通车辆费	5,354.00	16,354.50
固定资产折旧	36,238.35	60,004.13
服务费	158,630.59	35,081.30
房租	75,000.00	
材料费		2,373.00
委托外部开发费		100,582.52
其他	7,600.00	
<b>合 计</b>	<b>3,927,245.73</b>	<b>2,245,508.87</b>

## 26、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	78,500.56	68,399.31

减：利息收入	18,442.69	17,469.72
手续费	2,710.80	886.00
担保费		30,561.67
<b>合 计</b>	<b>62,768.67</b>	<b>82,377.26</b>

## 27、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,155,685.20	940,834.26
其 他		
<b>合 计</b>	<b>1,155,685.20</b>	<b>940,834.26</b>

## 28、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		303,000.00	
其他	2.72	389.94	2.72
<b>合 计</b>	<b>2.72</b>	<b>303,389.94</b>	<b>2.72</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目		本期金额	上期金额
与收益相关	中关村科技园区管理委员会补贴款		300,000.00
与收益相关	中关村企业信用促进会中介服务资金		3,000.00
<b>合 计</b>			<b>303,000.00</b>

## 29、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计		78,686.59	
其中：固定资产处置损失		78,686.59	

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	200,000.00	400.00	200,000.00
<b>合 计</b>	<b>200,000.00</b>	<b>79,086.59</b>	<b>200,000.00</b>

注：本期其他为职工死亡赔偿金。

### 30、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	503,375.13	-255,895.49
递延所得税费用	-172,932.50	-5,675.61
<b>合 计</b>	<b>330,442.63</b>	<b>-261,571.10</b>

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-8,798,121.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	503,375.13
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-172,932.50
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	330,442.63

### 31、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

往来款	4,021,604.70	7,968,278.57
利息收入	18,442.69	17,469.72
营业外收入	2.72	303,389.94
<b>合计</b>	<b>4,040,050.11</b>	<b>8,289,138.23</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
管理费用及研发费用	3,777,570.88	2,293,241.66
销售费用	631,964.28	280,827.49
银行手续费	2,910.80	886.00
借款担保手续费		30,561.67
营业外支出	200,000.00	
往来款	8,206,350.95	6,026,185.20
<b>合计</b>	<b>12,818,796.91</b>	<b>8,631,702.02</b>

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	8,708,121.21	610,146.28
加：资产减值准备	1,155,685.20	940,834.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	390,611.29	332,595.37
无形资产摊销	30,595.62	
长期待摊费用摊销	348,474.29	129,999.96
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)		78,686.59
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)	78,500.56	82,377.26
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)	-172,932.50	-5,675.61
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,827,593.03	-4,864,273.82

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,591,495.75	-2,233,577.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,386,275.63	-4,928,887.40
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,659,495.94	24,454,391.18
减：现金的期初余额	27,552,846.48	29,973,990.94
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	21,803,350.51	-5,519,599.76

## （2）现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	5,659,495.94	24,454,391.18
其中：库存现金	214,041.46	222,130.85
可随时用于支付的银行存款	5,445,454.48	24,232,260.33
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	5,659,495.94	24,454,391.18
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 33、所有权或使用权受到限制的资产

报告期无所有权或者使用权受限制的资产。

## 六、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

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	
山西佰信蓝图土地开发有限公司	山西	太原市	技术服务	100.00		出资设立
山西紫峰科技有限公司	山西	太原市	技术服务	100.00		非同一控制下的企业合并

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

本公司报告期无合营及联营企业。

## 七、关联方及其交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司的最终控制方为樊海东。

### 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
樊海东	实际控制人、董事长、总经理
孙春艳	公司股东、董事、市场总监
山西泽州农村商业银行股份有限公司	樊海东持股 0.1%
于凯	公司股东、董事、副总经理
陈敬敏	公司股东、监事会主席
康小琳	公司股东、董事、技术总监
秦文汉	公司股东、董事
张宁	公司股东、董事会秘书
张美霞	公司股东、监事
杨喜喜	公司股东、监事

冯锐钰

公司股东

## 5、关联方交易情况

### 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
樊海东、于凯、陈敬敏、孙春艳	2,000,000.00	2017/5/5	2020/5/5	否
樊海东、于凯、陈敬敏、孙春艳	2,000,000.00	2017/12/21	2020/12/21	否

## 八、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

种类	2018.06.30	2017.12.31
应收票据		
应收账款	18,910,983.02	19,378,128.36
合计	18,910,983.02	19,378,128.36

#### (1) 应收账款情况

①应收账款风险分类

类别	2018.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	20,609,210.60	100.00	1,698,227.58	8.24	18,910,983.02
其中：账龄组合	20,609,210.60	100.00	1,698,227.58	8.24	18,910,983.02
个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>20,609,210.60</b>	<b>100.00</b>	<b>1,698,227.58</b>	<b>8.24</b>	<b>18,910,983.02</b>

(续)

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	20,634,240.21	100.00	1,256,111.85	6.09	19,378,128.36
其中：账龄组合	20,634,240.21	100.00	1,256,111.85	6.09	19,378,128.36
个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>20,634,240.21</b>	<b>100.00</b>	<b>1,256,111.85</b>	<b>6.09</b>	<b>19,378,128.36</b>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.06.30				2017.12.31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)



1年以内	16,105,174.31	78.15	805,258.71	5.00	18,175,554.62	88.08	908,777.73	5.00
1至2年	2,523,350.70	12.24	252,335.07	10.00	1,729,030.00	8.38	172,903.00	10.00
2至3年	1,251,030.00	6.07	250,206.00	20.00	663,655.59	3.22	132,731.12	20.00
3至4年	663,655.59	3.22	331,827.80	50.00	37,000.00	0.18	18,500.00	50.00
4至5年	37,000.00	0.18	29,600.00	80.00	29,000.00	0.14	23,200.00	80.00
5年以上	29,000.00	0.14	29,000.00	100.00				
<b>合计</b>	<b>20,609,210.60</b>	<b>100.00</b>	<b>1,698,227.58</b>		<b>20,634,240.21</b>	<b>100.00</b>	<b>1,256,111.85</b>	

## ②坏账准备

项目	2018.01.01	本期增加	本期减少		2018.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	1,256,111.85	442,115.73			1,698,227.58

## ③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 8,417,611.10 元，占应收账款期末余额合计数的比例 40.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 466,380.52 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国平安财产保险股份有限公司	2,400,000.00	1年以内	11.65	120,000.00
北京市国土资源局顺义分局	2,098,150.00	1年以内	10.18	104,907.50
平乡县国土资源局	1,627,480.00	1年以内	7.90	81,374.00
中国太平洋财产保险股份有限公司	1,381,981.10	1年以内	6.71	69,099.02
北京市水利规划设计研究院	910,000.00	1-2年	4.42	91,000.00
<b>合计</b>	<b>8,417,611.10</b>		<b>40.86</b>	<b>466,380.52</b>

## 2、其他应收款

项目	2018.06.30	2017.12.31
----	------------	------------

其他应收款	14,177,202.46	8,232,897.94
应收利息		
应收股利		
<b>合 计</b>	<b>14,177,202.46</b>	<b>8,232,897.94</b>

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2018.06.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	14,177,202.46	100.00			14,177,202.46
其中：账龄组合	14,177,202.46	100.00			14,177,202.46
个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>14,177,202.46</b>	<b>100.00</b>			<b>14,177,202.46</b>

(续)

类 别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	8,232,897.94	100.00			8,232,897.94
其中：账龄组合	8,232,897.94	100.00			8,232,897.94
个别认定组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>8,232,897.94</b>	<b>100.00</b>			<b>8,232,897.94</b>

②其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
山西紫峰科技有限公司	关联方	往来款	9,172,494.03	1年以内 3,900,000.00元、 1-2年 5,272,494.03元	64.70	
山西佰信蓝图土地开发有限公司	关联方	往来款	1,629,447.71	1-2年	11.49	
滕俊成	非关联方	备用金	393,203.00	1年以内	2.77	
雷霄	非关联方	备用金	334,200.00	1年以内 100,000.00元、1- 2年 234,200.00 元	2.36	
李宝宝	非关联方	备用金	269,717.00	1年以内	1.90	
<b>合计</b>			<b>11,799,061.74</b>		<b>83.22</b>	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,750,263.05		10,750,263.05	10,750,263.05		10,750,263.05
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b>10,750,263.05</b>		<b>10,750,263.05</b>	<b>10,750,263.05</b>		<b>10,750,263.05</b>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
山西佰信蓝图土地开发有限公司	1,990,263.05			1,990,263.05
山西紫峰科技有限公司	8,760,000.00			8,760,000.00
减：长期投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>10,750,263.05</b>			<b>10,750,263.05</b>

#### 4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,550,339.63	6,552,396.02	9,207,755.23	4,063,181.42
其他业务				
<b>合 计</b>	<b>14,550,339.63</b>	<b>6,552,396.02</b>	<b>9,207,755.23</b>	<b>4,063,181.42</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
技术服务	10,735,439.23	4,455,345.27	9,186,746.23	4,051,487.42
技术开发	3,814,900.40	2,097,050.75	21,009.00	11,694.00
<b>合 计</b>	<b>14,550,339.63</b>	<b>6,552,396.02</b>	<b>9,207,755.23</b>	<b>4,063,181.42</b>

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额	上期金额
华北地区	10,579,679.98	8,426,623.15
华东地区	1,381,980.40	645,283.02
西北地区		135,849.06
华南地区	2,400,000.00	
华中地区	188,679.25	
<b>合 计</b>	<b>14,550,339.63</b>	<b>9,207,755.23</b>

(4) 前五大客户情况：

客户名称	金额	占收入比例（%）
中国平安财产保险股份有限公司	2,400,000.00	16.49
北京市国土资源局顺义分局	1,979,386.79	13.60
中国太平洋财产保险股份有限公司	1,381,980.40	9.50
北京市国土资源局延庆分局	845,490.57	5.81
北京中恒瑞通房地产开发有限公司	766,169.81	5.27
<b>合 计：</b>	<b>7,373,027.57</b>	<b>50.67</b>

## 十二、补充资料

## 1、当期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		
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，但与企业正常经营业务 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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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		
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	-199,997.28	营业外收支的净额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-199,997.28	
减：非经常性损益的所得税影响数	-29,999.59	

非经常性损益净额	-169,997.69	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-169,997.69	

## 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	-14.52	-0.43	-0.43
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-14.24	-0.42	-0.42

北京佰信蓝图科技股份有限公司

2018年08月31日