



蓝卡科技

NEEQ:834515

北京蓝卡科技股份有限公司

Bluecard Technologies Corp.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



重庆巴国城停车场启用 AI 云无人值守



阿里亲橙里亮相 蓝卡无人停车场助力



无人停车场落地虹桥阿里中心



智慧停车助力未来之城——雄安



蓝卡科技携新品亮相 2018 IFSEC 英国国际安防展



阿里巴巴云栖小镇无人停车场上线

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	12
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	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	26

释义

释义项目		释义
公司、本公司、蓝卡科技	指	北京蓝卡科技股份有限公司
蓝卡智慧	指	北京蓝卡智慧咨询有限公司
报告期末、期末	指	2018 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
万/万元	指	人民币元/万元
期初、年初	指	2018 年 1 月 1 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	北京蓝卡科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京蓝卡科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京蓝卡科技股份有限公司监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京蓝卡科技股份有限公司章程》
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司

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。

公司负责人庄明华、主管会计工作负责人周璇及会计机构负责人（会计主管人员）金倩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	北京蓝卡科技股份有限公司董秘办公室
备查文件	2018 年半年度报告、董事会公告、监事会公告

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京蓝卡科技股份有限公司
英文名称及缩写	Bluecard Technologies Corp.
证券简称	蓝卡科技
证券代码	834515
法定代表人	庄明华
办公地址	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A306

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	高培培
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-58741880
传真	010-58741919
电子邮箱	office@bluecardsoft.com
公司网址	www.bluecardsoft.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A306 100193
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	公司董事会秘书办公室

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	2002-1-4
挂牌时间	2015-12-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业-657 数字内容服务-6570 数字内容服务
主要产品与服务项目	公司的主营业务为智能停车场管理系统产品的研发、生产、销售和服务，主要为客户提供智能停车场管理系统综合解决方案。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	庄明华、尹久春
实际控制人及其一致行动人	庄明华、尹久春

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	91110108733469391N	否
注册地址	北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A306	否
注册资本（元）	21,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 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	47,473,777.92	52,614,148.72	-9.77%
毛利率	53.44%	52.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,190,413.59	116,078.01	2,648.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,074,854.06	-18,655.49	16,582.3%
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）	6.64%	0.32%	-
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）	6.41%	-0.05%	-
基本每股收益	0.15	0.01	1,400%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	85,001,130.75	82,091,563.67	3.54%
负债总计	37,026,692.12	35,312,538.63	4.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,974,438.63	46,779,025.04	2.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.23	2.24%
资产负债率（母公司）	43.56%	43.02%	-
资产负债率（合并）	43.56%	43.02%	-
流动比率	1.51	1.52	-
利息保障倍数	14.70	1.92	-

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	-6,525,766.55	-4,352,664.8	-49.93%
应收账款周转率	9.2	15.28	-
存货周转率	0.71	1.23	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	3.54%	8.55%	-
营业收入增长率	-9.77%	2.86%	-
净利润增长率	2,648.51%	-22.35%	-

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	21,000,000	21,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 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

蓝卡科技所处安防停车场行业；主营业务是智能停车场管理系统、智能巡更巡检管理系统的研发、生产、销售；主要产品为 AI 云无人值守停车场管理系统、AI 高清视频车位引导系统、LCD 高速车牌识别道闸一体机、智能巡更巡检管理系统。

客户类型分为停车场业主，停车场运营商，互联网停车运营商；销售渠道主要为停车场管理系统工程商。

公司在去年成功推出了 AI 云无人值守停车场管理系统、AI 高清视频车位引导系统、LCD 高速车牌识别道闸一体机，引领了停车场行业从车牌识别向人工智能无人化的消费升级潮流。

目前国内停车场普遍采用人工收费，随着人力成本的不断攀升，利润急剧下滑，甚至亏损，停车场无人化是大势所趋，国外早就存在无人值守停车场，主要靠纸票+自助缴费机实现，费用昂贵且体验不佳，所以这种方式并不适用于国内。国内停车场想通过车牌识别实现无人值守，就要求对有牌车、无牌车的识别率接近 100%，这就必须引入 AI 技术，实现对车脸和车牌的识别，再用移动支付代替传统自助缴费机，就可以很好地解决这个技术难题了。

无人化停车场的发展必然推动停车场互联网化，而停车场互联网化可以解决停车场信息的共享，从而解决停车难的问题，助力国家智慧城市发展战略。

目前公司盈利模式可以概括为：公司拥有人工智能、大数据、云软件、智能识别、智能硬件等方面的核心技术，拥有大量的发明专利和创新专利，自主研发了 AI 云无人值守停车场管理系统、AI 高清视频车位引导系统及相关解决方案，向长期积累的房地产、物业公司、停车场管理公司、停车场系统集成商等直接或渠道客户提供相应的产品和服务，收取项目合同款，实现了收入与盈利。

综上所述，实践证明蓝卡科技的商业模式可持续，报告期内，蓝卡科技的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期截止至 2018 年 06 月 31 日，公司总资产为 85,001,130.75 元，增长 3.54%。资产负债变化不大。经营活动现金流量净额减少，主要原因为增加销售供货效率，年初采购需求加大，使存货和预付账款分别增加 8,109,960.36 和 1,324,969.22，同比增加 25.52%、71.32%，增加了资金占用。

公司实现营业收入 47,473,777.92 元，同比 2017 年上半年增长-9.77%；利润总额和净利润分别为 3,524,765.76 元和 3,190,413.59 元，同比增长 3,335.78%和 2,648.51%，是由于公司在 2017 年下半年优化管理流程，削减成本费用。致管理费用、销售费用同比大幅下降，其中销售费用下降 3,914,479.57 元，比去年同期下降 26%。嵌入式软件增加导致其他收益较上期增长 840,388.3 元，比去年同期增加 105.69%。增值税金额降低，附加税金下降 309,952.27 元，比去年同期下降 47.98%，影响附加税减少。

报告期内，公司经营情况保持健康持续成长，市场占有率稳定，经营业绩良好。

三、 风险与价值

1、控股股东/实际控制人不当控制风险

公司控股股东/实际控制人为庄明华和尹久春，庄明华持有公司 8,530,998 股股份，尹久春持有公司 8,526,777 股股份，二人合计持有公司 17,057,775 股股份，占公司股份总数的 81.23%。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能存在控股股东/实际控制人不当控制，损害公司和中小股东利益的风险。

应对措施：公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。且公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，已做出的三会决议均能得到切实的执行。没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

2、市场风险

随着车牌识别变成停车场系统的技术潮流，停车场行业面临两大问题：1），大量的系统集成商自主拼装分体式停车场管理系统，尽管系统成熟度不足，但因为成本和市场价格比较低，在市场上有一定冲击；2），一些智慧停车概念的互联网企业的运营模式是用“停车场系统”置换停车场收费线上业务，在停车场业主看来设备似乎是免费的，该模式在一些主要城市里影响较大，对市场有一定冲击。

应对措施：引领人工智能无人化管理，加速行业优胜劣汰。

四、 企业社会责任

公司自成立以来，秉公守法、回报社会、招纳员工在合适的岗位上，报告期内，公司领导慰问生病员工，引入心理医生讲座，积极关怀员工的心理健康。在日常工作中，推行无纸化办公，从点点滴滴做起，倡导低碳环保、省能减排，节约资源。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到公司发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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

(一) 承诺事项的履行情况

为避免未来可能出现同业竞争，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

1、本人目前没有在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与北京蓝卡科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

2、本人保证将来也不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益等）直接或间接从事或参与任何与北京蓝卡科技股份有限公司在商业上可能对其构成竞争的业务或活动。

3、若公司今后从事新的业务领域，则本人及本人控制的其他公司或组织将不在中国境内外以控股方式或参股但拥有实质控制权的方式从事与公司新的业务领域有竞争的业务或活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与公司今后从事的新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

4、如本人从任何地方获得的商业机会与北京蓝卡科技股份有限公司经营的业务有竞争或可能形成竞

争，则本人将立即通知北京蓝卡科技股份有限公司，并将该商业机会让与北京蓝卡科技股份有限公司。
5、本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

报告期内公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员没有违反行为。

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 17 日	0.95 元	0	0

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司在 2018 年 4 月 3 日第十五届董事会披露了《2017 年度权益派预案》并在 2018 年 4 月 24 日通过股东大会，于 2018 年 5 月 9 日披露《2017 年度权益派分实施公告》，以公司现有总股本 21,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.950000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 0.855000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）

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	5,920,414	28.19%	0	5,920,414	28.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,264,444	20.31%	0	4,264,444	20.31%	
	董事、监事、高管	5,027,028	23.93%	0	5,027,028	23.93%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	15,079,586	71.81%	0	15,079,586	71.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,793,331	60.92%	0	12,793,331	60.92%	
	董事、监事、高管	15,079,586	71.80%	0	15,079,586	71.80%	
	核心员工						
总股本		21,000,000	-	0	21,000,000	-	
普通股股东人数							34

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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	庄明华	8,530,998	0	8,530,998	40.62%	6,398,248	2,132,750
2	尹久春	8,526,777	0	8,526,777	40.60%	6,395,083	2,131,694
3	林兴央	2,100,000	0	2,100,000	10.00%	1,575,000	525,000
4	李晓华	242,781	0	242,781	1.16%	182,086	60,695
5	葛忠泽	174,489	0	174,489	0.83%	130,867	43,622
合计		19,575,045	0	19,575,045	93.21%	14,681,284	4,893,761
前五名股东间相互关系说明：							

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

庄明华持有公司 40.62%的股权，担任公司的董事长兼总经理；尹久春持有公司 40.60%的股权，担任公司董事兼副总经理。二人合计持有公司 81.22%的股权。二人在历次股东会决议中具有重大影响，对有限公司的生产经营具有绝对的决策权力。其他股东均未表示异议，其二人对公司生产、经营及决策具有实际控制权，为公司的控股股东。

庄明华、尹久春于 2015 年 6 月 16 日签署了《一致行动协议》，《一致行动协议》约定并确认：双方以往在蓝卡软件重大事项的决策时意见保持一致，具有事实上的一致行动关系。双方应当在决定公司日常经营管理事项时，尤其是行使召集权、提案权、表决权时均应采取一致行动。协议有效期内，在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项行使提案权、表决权之前，双方内部先对相关议案或表决事项进行协调，直至达成一致意见。除关联交易需要回避的情形外，双方保证在行使表决权时按照事先协调所达成的一致意见行使表决权。庄明华、尹久春实际控制公司经营管理，故认定庄明华、尹久春二人共同为公司的实际控制人。

庄明华，男，1966 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，1991 年毕业于北京航空航天大学，硕士学历。1993 年 10 月至 2001 年 12 月任北京时代集团软件部总经理职务；2002 年 1 月至 2014 年 1 月，担任北京蓝卡软件技术有限公司执行董事兼经理；2014 年 1 月至 2015 年 7 月，担任北京蓝卡软件技术有限公司董事长兼经理；2015 年 7 月至今，担任北京蓝卡科技股份有限公司董事长。2017 年 4 月担任北京蓝卡科技股份有限公司总经理职务。公司执行董事兼经理；2015 年 5 月至今，兼任蓝卡智慧执行董事。

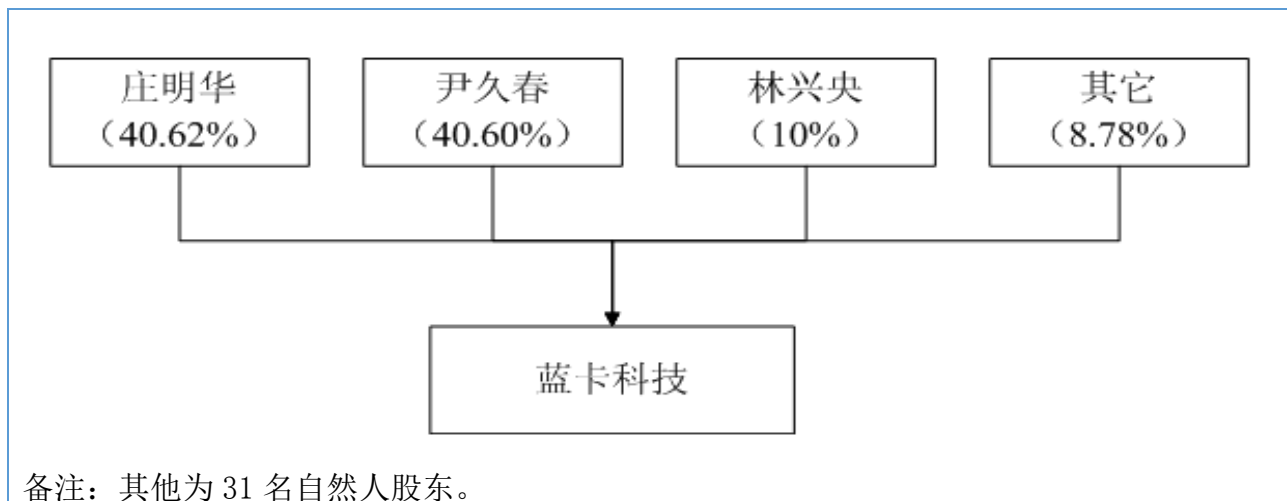
尹久春，男，1966 年 2 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，1988 年毕业于北京大学，本科学历。1988 年 7 月至 1991 年 7 月，从事北京核仪器厂产品开发工作；1991 年 7 月至 1992 年 12 月，从事北京时代集团产品开发工作；1992 年 12 月至 1993 年 9 月从事法国 ALICATEL 公司安装调试工作；1993 年 9 月至 2001 年 12 月担任北京时代集团产品开发部部长职位；2002 年 1 月至 2014 年 1 月，担任北京蓝卡软件技术有限公司监事；2014 年 1 月至 2015 年 7 月担任北京蓝卡软件技术有限公司董事；2015 年 7 月至今担任北京蓝卡科技股份有限公司董事、总经理。2017 年 4 月担任公司副总经理职务，2015 年 5 月至今，兼任蓝卡智慧董事。

报告期内，公司的实际控制人、控股股东均为庄明华、尹久春，未发生过变化。

公司控股股东与实际控制人情况一致。

报告期内，实际控制人无变化。

股权结构图如下：



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
庄明华	董事长、总经理	男	1966/08/29	硕士	2015年7月至2018年6月	是
尹久春	董事、副总经理	男	1966/02/17	本科	2015年7月至2018年6月	是
林兴央	董事	男	1968/01/15	本科	2015年7月至2018年6月	是
张向明	董事、副总经理	男	1970/04/27	本科	2015年7月至2018年6月	是
周璇	董事、副总经理、 财务总监	女	1977/10/25	硕士	2015年7月至2018年6月	是
王鹏	监事会主席	男	1970/10/19	本科	2015年7月至2018年6月	是
葛忠泽	职工监事	男	1969/05/09	本科	2015年7月至2018年6月	是
詹开洪	股东监事	男	1974/05/30	硕士	2015年7月至2018年6月	是
高培培	董事会秘书	女	1982/09/18	本科	2017年4月至2018年6月	是
李晓华	副总经理	女	1979/07/20	本科	2016年8月至2018年6月	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:

庄明华、尹久春为一致行动人，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系；公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人、一致行动人均不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
庄明华	董事长、总经理	8,530,998	0	8,530,998	40.62%	0
尹久春	董事、副总经理	8,526,777	0	8,526,777	40.60%	0
林兴央	董事、	2,100,000	0	2,100,000	10.00%	0
张向明	董事	168,315	0	168,315	0.80%	0
周璇	董事、财务负责人、 副总经理	130,116	0	130,116	0.62%	0
王鹏	监事会主席	130,788	0	130,788	0.62%	0

葛忠泽	职工监事	174,489	0	174,489	0.83%	0
詹开洪	股东监事	69,573	0	69,573	0.33%	0
李晓华	副总经理	242,781	0	242,781	1.16%	0
高培培	董事会秘书	32,277	0	32,277	0.15%	0
合计	-	20,106,114	0	20,106,114	95.73%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

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	10	10
研发人员	41	44
生产人员	64	58
销售人员	60	53
技术人员	52	49
财务人员	7	7
员工总计	234	221

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	9
本科	145	129
专科	64	72
专科以下	13	10
员工总计	234	221

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：

2018 年上半年人员比较稳定。

公司通过各个方式优化人员配置：1、招聘（1）公司结合研发生产销售各部门需求，开通多个招聘渠道，同时组织与高校及中等院校合作，积极引进创新型人才。（2）以人事人才网站发布招聘信息和查阅个人资料通知面试形式，招聘符合公司要求的人才，保证各岗位的正常工作。2、培训（1）培训工作引入外部培训，及鼓励内部员工自训，通过各项培训提高员工的技能。（2）报告期内，公司以评审会的方式组织研发进行讨论，让研发人员迅速明确研发的方向，工作中重点等，加速各研发项目的投放市场速度。3、薪酬政策公司根据各系统的需求，结合岗位、技能、自理、绩效和市场状况等因素，制定符合公司各级员工的薪资政策。4、人才引进（1）根据公司发展战略，以专业需求为导向，拓展人才引进渠道，创新人才引进方式。（2）人才引进渠道：公司开通多个人才引进渠道，协助企业员工办理工作居住证、落户等，为员工在京稳定工作提供了可靠保障。

报告期内无需要公司承担费用的离退休职工。

（一） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
武涛	核心技术人员	76,146
李建平	核心技术人员	43,890

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员较为稳定，未发生变化。

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) 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）	5,402,373.44	14,158,613.84
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（二）	5,251,772.45	4,469,944.2
预付款项	五（三）	3,182,643.05	1,857,673.83
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（四）	2,139,536.11	1,145,215.1
买入返售金融资产		0	0
存货	五（五）	39,885,160.2	31,775,199.84
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		146,581.66	145,053.37
流动资产合计		56,008,066.91	53,551,700.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0	0
可供出售金融资产	五（六）	1,370,000	1,370,000
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（七）	1,204,034.25	1,565,227.99
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（八）	22,473,880.92	21,208,400.86

开发支出	五（九）	3,866,926.97	4,333,149.84
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五（十）	78,221.7	63,084.8
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		28,993,063.84	28,539,863.49
资产总计		85,001,130.75	82,091,563.67
流动负债：			
短期借款	五（十一）	9,000,000	9,000,000
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（十二）	9,314,715.3	10,355,569.84
预收款项	五（十三）	15,903,936.76	11,748,785.4
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（十四）	83,633.89	86,339.6
应交税费	五（十五）	2,143,498.84	4,108,236.05
其他应付款	五（十六）	580,907.33	13,607.74
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
流动负债合计		37,026,692.12	35,312,538.63
非流动负债：			
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
非流动负债合计		0	0

负债合计		37,026,692.12	35,312,538.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	21,000,000	21,000,000
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（十八）	5,117,952.39	5,117,952.39
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（十九）	2,566,107.26	2,566,107.26
一般风险准备		0	0
未分配利润	五（二十）	19,290,378.98	18,094,965.39
归属于母公司所有者权益合计		47,974,438.63	46,779,025.04
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		47,974,438.63	46,779,025.04
负债和所有者权益总计		85,001,130.75	82,091,563.67

法定代表人：庄明华 主管会计工作负责人：周璇 会计机构负责人：金倩

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		47,473,777.92	52,614,148.72
其中：营业收入	五（二十一）	47,473,777.92	52,614,148.72
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		45,584,203.04	53,311,089.43
其中：营业成本	五（二十一）	25,369,420.9	27,752,664.87
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（二十二）	336,048.77	646,001.04
销售费用	五（二十三）	11,141,280.86	15,055,760.43
管理费用	五（二十四）	6,005,366.36	6,017,387.99

研发费用		2,366,026.83	3,668,013.45
财务费用	五(二十五)	265,146.71	122,513.96
资产减值损失	五(二十六)	100,912.61	48,747.69
加:其他收益	五(二十七)	1,635,503.97	795,115.67
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
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		3,525,078.85	98,174.96
加:营业外收入	五(二十八)	3.20	4,415
减:营业外支出	五(二十九)	316.29	0
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		3,524,765.76	102,589.96
减:所得税费用	五(三十)	334,352.17	-13,488.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		3,190,413.59	116,078.01
其中:被合并方在合并前实现的净利润		3,190,413.59	116,078.01
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1.持续经营净利润		3,190,413.59	116,078.01
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		3,190,413.59	116,078.01
六、其他综合收益的税后净额		0	0
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
七、综合收益总额		3,190,413.59	116,078.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,190,413.59	116,078.01
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.01
（二）稀释每股收益		0.15	0.01

法定代表人：庄明华 主管会计工作负责人：周璇 会计机构负责人：金倩

（三）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		57,609,041.1	63,469,697.04
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		1,827,514.88	671,090.73
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	290,538.04	237,745.85
经营活动现金流入小计		59,727,094.02	64,378,533.62
购买商品、接受劳务支付的现金		35,122,753.2	28,753,298.32
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		14,836,706.18	24,216,321.69
支付的各项税费		4,573,453.33	6,254,601.82
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	11,719,947.86	9,506,976.59
经营活动现金流出小计		66,252,860.57	68,731,198.42
经营活动产生的现金流量净额		-6,525,766.55	-4,352,664.8
二、投资活动产生的现金流量：			

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		0	11,923.07
投资支付的现金		0	1,370,000
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
投资活动现金流出小计		0	1,381,923.07
投资活动产生的现金流量净额		0	-1,381,923.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
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	0
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
筹资活动现金流入小计		0	0
偿还债务支付的现金		0	5,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,252,302.50		110,925.00
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	2,252,302.50		5,110,925.00
筹资活动产生的现金流量净额	-2,252,302.50		-5,110,925.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	21,828.65		17,185.68
五、现金及现金等价物净增加额	-8,756,240.4		-10,828,327.19
加：期初现金及现金等价物余额	14,158,613.84		17,426,727.54
六、期末现金及现金等价物余额	5,402,373.44		6,598,400.35

法定代表人：庄明华 主管会计工作负责人：周璇 会计机构负责人：金倩

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

北京蓝卡科技股份有限公司

2018 年度财务报表附注

除特别说明外均以人民币元为单位

一、 公司基本情况

北京蓝卡科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）前身是北京蓝卡软件技术有限公司，是由庄明华、尹久春、林兴央于 2002 年共同出资设立的有限公司。该有限公司以 2015 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，2015 年 12 月 11 日正式挂牌，证券代码为 834515，统一社会信用代码：91110108733469391N，公司经营期限为长期。法定代表人：庄明华，公司住所：北京市海淀区东北旺中关村软件园信息中心 A306。公司经营范围：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；软件开发；计算机系统服务；销售计算机、软件及辅助设备、安全技术防范产品、机械设备、电子产品；货物进出口、技术进出口、代

理进出口；专业承包。（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。）

公司原注册资本为人民币 1000 万元，已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审会字（2016）第 202030 号审计报告确认。

2016 年公司以资本公积转增股本 1100 万元，转增后公司总股份为 2100 万股。截止 2018 年 6 月 30 日，公司股本为 2100 万股。

财务报表批准报出日：2018 年 8 月 20 日。

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”）编制。

2、 持续经营

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

三、 主要会计政策及会计估计

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 日的财务状况以及 2016 年 1 月至 6 月的经营成果和现金流量。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司正常营业周期是指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 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金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。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司的外币交易按交易发生日的即期汇率折算成人民币记账。资产负债表日外币货币性资产和负债按资产负债表日的即期汇率折算,由此产生的汇兑损益,生产经营期间发生的,计入财务费用;与购建固定资产、油气资产及其他符合资本化条件的资产相关的,按照借款费用相关规定进行处理;清算期间发生的,计入清算损益。

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,不改变其人民币金额。以公允价值计量外币非货币性项目,按照公允价值确定日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额,作为公允价值变动计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算,所有者权益项目除“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近似汇率折算。上述折算产生的资产负债表折算差额,在所有者权益项目下“外币报表折算差额”单独列示。

7、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、使用自身数据做出的财务预测等。

(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。

3) 可供出售金融资产

①表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

②表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

8、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：

本公司单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准为：超过 100 万元。会计期末对符合该标准的应收款项，首先分析其是否出现减值迹象，然后对出现减值迹象的单独进行减值测试，计提坏账准备。未出现减值迹象或单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不够重大标准的应收款项，如果出现账龄过长、与债务人产生纠纷或者债务人出现严重财务困难等减值迹象，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

经上述单项认定未出现减值迹象或单独测试后未发生减值的应收款项，本公司将其包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

本公司根据应收款项的具体情况，按类似信用风险特征划分为两个组合：

组合一：按债务单位的信用风险特征划分，主要为对关联方的应收款项以及经单项认定未出现减值迹象或单独测试后未发生减值的应收款项。此类应收款项发生坏账损失的可能性极小，不计提坏账准备。

组合二：除组合一及单项计提坏账准备的应收款项之外的应收款项。本公司结合历史经验，对该组合的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。账龄分析法的坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(4) 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	应收账款的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合和个别认定法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账面价值的差额计提坏账准备。

9、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,在生产过程中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

发出存货采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 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企业,成本能够可靠计量时确认。

(2) 折旧政策

固定资产类别	折旧方法	预计使用年限	净残值率	年折旧率
机器设备	平均年限法	5-10	5%	9.5%-19.00%
办公设备	平均年限法	5	5%	19.00%
运输设备	平均年限法	5	5%	19.00%
电子及其他设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.67%

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

11、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：a.资产支出已经发生；b. 借款费用已经发生；c.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。

12、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及减值测试

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

无形资产类别	估计使用年限
软件	10
专利技术	10
非专利技术	10

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

13、开发支出

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

14、长期待摊费用

核算已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。

15、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

16、职工薪酬

（1）短期职工薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利

主要为设定提存计划。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。

（3）辞退福利

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。

（4）其他长期职工福利

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。

17、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

18、股份支付及权益

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表

日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

19、收入

(1) 销售商品收入

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险或

报酬转移给购货方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠的计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务收入

在收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、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的情况下，确认提供劳务收入。

20、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计算的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助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。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

22、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：（1）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；（2）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：（1）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；（2）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。

本公司于资产负债表日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。

本公司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。

1、重要会计政策和会计估计变更。

本报告期本公司不存在会计政策变更。

2、会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

3、前期差错更正

本报告期本公司不存在前期会计差错更正。

四、税项

1、主要税种及税率

适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率%
增值税	按应税收入计算	17、16、6
城建税	按应缴流转税额计算	7
教育费附加	按应缴流转税额计算	3
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2
企业所得税	按应纳税所得额计算	15

2、税收优惠

本公司继续享受高新技术企业优惠政策，高新技术企业证书编号为GR201711002486，有效期三年。根据财税[2011]100号，公司经北京市国家税务局备案的税务事项通知书，自2011年01月01日起享受软件产品增值税即征即退的政策。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	39,635.71	80,058.73
银行存款	5,362,737.73	14,078,555.11
合计	5,402,373.44	14,158,613.84

备注：不存在抵押、质押、冻结、存放境外且汇回受限的款项。

(二) 应收账款

1、应收帐款按风险分类

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-

北京蓝卡科技股份有限公司
2018年半年度报告 2018-016

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,564,210.89	100.00%	312,438.44	5.62%	5,251,772.45
其中：账龄组合	5,564,210.89	100.00%	312,438.44	5.62%	5,251,772.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	5,564,210.89	-	312,438.44	-	5,251,772.45

续表：

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,753,306.26	100.00%	283,362.06	5.96%	4,469,944.20
其中：账龄组合	4,753,306.26	100.00%	283,362.06	5.96%	4,469,944.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,753,306.26	-	283,362.06	-	4,469,944.20

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数				期初数			
	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	5,257,701.70	94.49%	262,885.09	5%	4,413,279.07	92.85%	220,663.96	5%
1至2年	209,383.82	3.76%	20,938.38	10%	218,073.32	4.59%	21,807.33	10%
2至3年	81,808.87	1.47%	16,361.77	20%	66,953.87	1.41%	13,390.77	20%
3至4年	15,316.50	0.28%	12,253.20	50%	55,000.00	1.15%	27,500.00	50%
4至5年				-				80%
5年以上				-				100.00%
合计	5,564,210.89	100.00%	312,438.44	-	4,753,306.26	100.00%	283,362.06	-

3、坏账准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账	283,362.06	29,076.38	-	-	312,438.44

4、按欠款方归集的2018年6月30日前五名的应收账款情况

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
------	------	----	------------	----------

北京亿洋时代楼宇科技有限公司天津分公司	899,100.00	1 年以内	16.16%	44,955.00
济南铂诚停车服务有限公司	650,750.00	1 年以内	11.70%	32,537.50
厦门鹭达安智能工程有限公司	416,374.00	1 年以内	7.48%	20,818.70
深圳达实智能股份有限公司	242,727.00	1 年以内	4.36%	12,136.35
MEYER 土耳其	229904.41	1 年以内	4.13%	11,495.22
合计	2,438,855.41		43.83%	121,942.77

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内 (含 1 年)	2,973,986.57	93.44%	1,775,593.73	95.58%
1-2 年 (含 2 年)	141,448.00	4.44%	42,487.12	2.29%
2-3 年 (含 3 年)	27,615.50	0.87%	39,592.98	2.13%
3 年以上	39,592.98	1.24%	0	0.00%
合计	3,182,643.05	100.00%	1,857,673.83	100.00%

2、按预付对象归集的 2018 年 6 月 30 日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
深圳市九鼎创展科技有限公司	非关联方	792,000.00	24.88%	1 年以内	未发货
深圳市显恒科技有限公司	非关联方	380,160.00	11.94%	1 年以内	未发货
丽水市英特轴承有限公司	非关联方	179,600.00	5.64%	1 年以内	未发货
北京慕尼亚展览展示有限公司	非关联方	130,000.00	4.08%	1 年以内	未发货
无锡希铭电子科技有限公司	非关联方	100,686.00	3.16%	1 年以内	未发货
合计	—	1,582,446.00	49.72%		

(四) 其他应收款

1、其他应收款按风险分类

种类	期末数				账面价值 金额
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	

北京蓝卡科技股份有限公司
2018年半年度报告 2018-016

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,348,575.66	100.00%	209,039.55	10.70%	2,139,536.11
其中：账龄组合	2,348,575.66	100.00%	209,039.55	10.70%	2,139,536.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
合计	2,348,575.66	-	209,039.55	-	2,139,536.11

续表：

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	金额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,282,418.42	100.00%	137,203.32	10.70%	1,145,215.10
其中：账龄组合	1,282,418.42	100.00%	137,203.32	10.70%	1,145,215.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
合计	1,282,418.42	-	137,203.32	-	1,145,215.10

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	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	1,154,964.57	49.18%	57,748.23	5%	116,820.71	9.11%	5,841.04	5%
1至2年	1,023,580.97	43.58%	102,358.10	10%	1,128,444.57	87.99%	112,844.46	10%
2至3年	145,396.12	6.19%	29,079.22	20%	19,319.14	1.51%	3,863.82	20%
3至4年	5,000.00	0.21%	2,500.00	50%	3,000.00	0.23%	1,500.00	50%
4至5年	11,400.00	0.49%	9,120.00	80%	8,400.00	0.66%	6,720.00	80%
5年以上	8,234.00	0.35%	8,234.00	100%	6,434.00	0.50%	6,434.00	100%
合计	2,348,575.66	100.00%	209,039.55	-	1,282,418.42	100.00%	137,203.32	-

3、坏账准备

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账	137,203.32	71,836.23	-	-	209,039.55

4、按欠款方归集的2018年6月30日前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
北京中关村软件园发展有限责任公司	非关联方	873,075.61	1年以内、1-2年	押金
北京首欣物业管理有限责任公司	非关联方	140,556.42	1-2年	押金
南京奥美置业有限公司	非关联方	100,000.00	1年以内	保证金
江苏汇鸿国际集团股份有限公司无锡分公司	非关联方	46,500.00	1年以内	押金
河北省省级政府采购中心	非关联方	38,363.6	1年以内	保证金
合计	-	1,198,495.63	-	-

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,926,276.71	-	11,926,276.71	12,293,479.60	-	12,293,479.60
库存商品	23,911,342.90	-	23,911,342.90	14,233,621.10	-	14,233,621.10
在途物资	56,138.40	-	56,138.40	93,503.56	-	93,503.56
委托加工物资	1,573,989.98	-	1,573,989.98	1,193,039.63	-	1,193,039.63
生产成本	2,417,412.21	-	2,417,412.21	3,961,555.95	-	3,961,555.95
合计	39,885,160.20	-	39,885,160.20	31,775,199.84	-	31,775,199.84

(六) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产类别

项目	期末金额	期初金额
1、可供出售债券	-	-
2、可供出售权益工具	1,370,000.00	1,370,000.00

其中：按公允价值计量金额	-	-
按成本计量金额	1,370,000.00	1,370,000.00
合 计	1,370,000.00	1,370,000.00

2、按成本计量

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
比胜科技股份有限公司	1,370,000.00	-	-	1,370,000.00
合 计	1,370,000.00	-	-	1,370,000.00

(七) 固定资产

1、固定资产分类

项目	机器设备	办公设备	运输工具	电子设备及其他	合 计
一、账面原值					
1、2017.12.31	1,806,026.78	1,398,297.95	111,586.00	1,640,673.36	4,956,584.09
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
购置	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4、2018.6.30	1,806,026.78	1,398,297.95	111,586.00	1,640,673.36	4,956,584.09
二、累计折旧					
1、2017.12.31	1,390,054.87	933,879.79	106,006.70	961,414.74	3,391,356.10
2、本年增加金额	101,928.35	122,187.58	-	137,077.81	361,193.74
计提					
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
处置或报废	-	-	-	-	-
4、2018.6.30	1,491,983.22	1,056,067.37	106,006.70	1,098,492.55	3,752,549.84
三、减值准备					
1、2017.12.31	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
4、2018.6.30	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、2018.6.30	314,043.56	342,230.58	5,579.30	542,180.81	1,204,034.25
2、2017.12.31	415,971.91	464,418.16	5,579.30	679,258.62	1,565,227.99

(八) 无形资产

1、无形资产分类

项 目	非专利技术	专利技术	软件著作权	合 计
一、账面原值				
1、2017.12.31	200,000.00	11,230,199.88	14,563,824.73	25,994,024.61
2、本年增加金额	-	2,643,291.06	-	2,643,291.06
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	2,643,291.06	-	2,643,291.06
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、2018.6.30	200,000.00	13,873,490.94	14,563,824.73	28,637,315.67
二、累计摊销				
1、2017.12.31	200,000.00	1,774,660.44	2,810,963.31	4,785,623.75
2、本年增加金额	-	1,269,070.42	108,740.58	1,377,811.00
计提	-	1,269,070.42	108,740.58	1,377,811.00
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、2018.6.30	200,000.00	3,043,730.86	2,919,703.89	6,163,434.75
三、减值准备				
1、2017.12.31	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
4、2018.6.30	-	-	-	-
四、账面价值				
1、2018.6.30	-	10,829,760.08	11,644,120.84	22,473,880.92
2、2017.12.31	-	9,455,539.44	11,752,861.42	21,208,400.86

备注：本公司将发明专利：一种以车牌为焦点的曝光方法（专利号：ZL20121 0535218.8）出质给北京海淀科技企业融资担保有限公司作为400万贷款的质押。

（九）开发支出

项目	年初数	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认无形资产	转损益	
出入口打票扫描机项目	1,383,844.47	22,265.56	-	1,406,110.03	-	-
无线地磁车位引导系统项目	1,202,932.28	34,248.75	-	1,237,181.03	-	-

H040AI 人工智能车位引导系统	433,323.83	1,263,795.64	-	-	-	1,697,119.47
H041AI 人工智能停车场系统	297,763.79	891,746.59	-	-	-	1,189,510.38
S026 视频车位引导管理系统BS版	1,015,285.47	646,309.10	-	-	1,656,195.02	5,399.55
S016 停车场智能算法研究		527,930.12			-	527,930.12
S022 企业资源管理系统		169,889.79			-	169,889.79
S024 停车场云系统		12,011.90			-	12,011.90
AI 云平台停车场管理系统		974,897.57				974,897.57
合计	4,333,149.84	4,543,095.02	-	2,643,291.06	2,366,026.33	3,866,926.97

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	521,477.99	78,221.70	420,565.38	63,084.80

(十一) 短期借款

短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	9,000,000.00	9,000,000.00
合计	9,000,000.00	9,000,000.00

备注：(1) 2017年9月19日与招商银行股份有限公司北京分行签订的借款合同，编号为2017年小金中流字第004号，借款金额400万，期限为2017年9月19日至2018年9月18日，用于流动资金周转，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保并签订《委托担保协议书》，公司股东庄明华、尹久春对北京海淀科技企业融资担保有限公司出具了反担保保证书；本公司将发明专利：一种以车牌为焦点的曝光方法（专利号：ZL20121 0535218.8）出质给担保人。

(2) 2017年7月7日与招商银行股份有限公司北京分行签订了授信协议，编号为2017年小金中授字第028号，授信额度500万元，用于流动资金贷款，在此额度的借款无须另签借款合同，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保并签订《委托保证合同》，公司股东庄明华、尹久春与北京中关村科技融资担保有限公司签订了反担保（保证）合同。

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

性质	期末余额	期初余额
货款	9,314,715.30	10,355,569.84
合计	9,314,715.30	10,355,569.84

2、按账龄列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内	9,287,264.58	99.71%	10,337,499.12	100.00%
1-2年	27,450.72	0.29%	18,070.72	-
合计	9,314,715.30	100.00%	10,355,569.84	100.00%

3、截至2018年6月30日，无重要的账龄超过1年的应付账款。

4、截至2018年6月30日，应付款项中大额单位欠款金额：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
佛山市南霏精密铝配件制造有限公司	非关联方	878,592.33	1年以内	货款
佛山市南海名立铝材有限公司	非关联方	707,119.98	1年以内	货款
常州市硕恒机电有限公司	非关联方	558,760.00	1年以内	货款
山东联诚机电科技有限公司	非关联方	294,189.10	1年以内	货款
苏州康富精密机械有限公司	非关联方	281,199.60	1年以内	货款
合计	-	2,719,861.01	-	-

(十三) 预收账款

1、预收账款列示

账龄	期末余额	比例	期初余额	比例
1年以内	14,382,878.28	90.44%	11,061,012.49	94.15%
1-2年	1,398,172.77	8.79%	649,691.32	5.53%
2-3年	122,885.71	0.77%	38,081.59	0.32%
合计	15,903,936.76	100.00%	11,748,785.40	100.00%

2、截至2018年6月30日，无重要的账龄超过1年的重要预收账款。

3、截至2018年6月30日，预收款项中大额单位欠款金额

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	款项性质
河北航辰电子科技有限公司	非关联方	483,100.00	一年以内,1-2年	货款
福建金马欣荣建设发展有限公司	非关联方	384,840.00	一年以内	货款

云南瑞诺科技有限公司	非关联方	377,895.00	一年以内	货款
大理欧普智能科技有限公司	非关联方	377,210.00	一年以内	货款
鄂尔多斯市佳宏伟业信息工程有限责任公司	非关联方	298,264.00	一年以内	货款
合计	—	1,921,309.00	—	—

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	86,339.60	15,075,100.62	15,077,806.33	83,633.89
二、离职后福利-设定提存计划	—	1,229,925.08	1,229,925.08	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	86,339.60	16,305,025.70	16,307,731.41	83,633.89

2、2018年短期薪酬列示：

类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	—	12,374,555.99	12,374,555.99	—
职工福利费	—	1,049,210.56	1,049,210.56	—
社会保险费	—	699,467.00	700,711.95	-1,244.95
其中：1、医疗保险费	—	624,216.06	624,651.98	-435.92
2、工伤保险费	—	22,646.88	22,646.88	—
3、生育保险费	—	52,604.06	53,413.09	-809.03
4、综合保险	—	—	—	—
住房公积金	—	771,456.00	771,456.00	—
工会经费和职工教育经费	86,339.60	180,411.07	181,871.83	84,878.84
短期带薪缺勤	—	—	—	—
短期利润分享计划	—	—	—	—
其他短期薪酬	—	—	—	—
合计	86,339.60	15,075,100.62	15,077,806.33	83,633.89

3、2018年设定提存计划列示：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

基本养老保险费	-	1,187,074.96	1,187,074.96	-
失业保险费	-	42,850.12	42,850.12	-
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	1,229,925.08	1,229,925.08	-

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	-24,991.55	1,074,829.02
城建税	34,026.90	77,593.26
企业所得税	372,852.53	1,162,117.06
个人所得税	1,732,650.63	1,732,355.35
教育费附加	14,582.96	33,254.26
地方教育费附加	9,721.97	22,169.50
印花税	4,655.40	5,917.60
合计	2,143,498.84	4,108,236.05

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
代扣代缴社保	505,460.60	1,873.82
其他	75,446.73	11,733.92
合计	580,907.33	13,607.74

2、截至2018年6月30日，无重要的账龄超过1年的其他应付款。

(十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,000,000.00	-	-	-	-	-	21,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	5,117,952.39	-	-	5,117,952.39
合计	5,117,952.39	-	-	5,117,952.39

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	2,566,107.26	-	-	2,566,107.26
合计	2,566,107.26	-	-	2,566,107.26

(二十) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
上年末未分配利润	18,094,965.39	8,731,034.79
加：年初未分配利润调整数（调增+，调减-）		
本期期初未分配利润	18,094,965.39	8,731,034.79
加：本期净利润	3,190,413.59	10,404,367.33
减：提取法定盈余公积	-	1,040,436.73
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	1,995,000.00	-
其他	-	-
期末未分配利润	19,290,378.98	18,094,965.39

(二十一) 营业收入、营业成本

1、营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	46,846,163.23	25,369,420.90	52,372,731.72	27,752,664.87
其他业务收入	627,614.69	-	241,417.00	-
合计	47,473,777.92	25,369,420.90	52,614,148.72	27,752,664.87

2、主营业务收入及主营业务成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
巡更巡检产品-硬件	7,722,127.99	3,712,790.60	8,080,703.64	3,348,045.50
巡更巡检产品-软件	38,534.44	8,210.16	301,771.96	9,507.52
停车场产品-硬件	38,494,335.56	21,525,181.48	34,641,026.31	24,115,904.52
停车场产品-软件	591,165.24	123,238.66	9,349,229.81	279,207.33
合计	46,846,163.23	25,369,420.90	52,372,731.72	27,752,664.87

3、其他业务收入及其他业务成本列示如下：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
技术服务费	178,051.96	-	94,339.66	-
产品维护	24,064.43	-	91,536.79	-
房屋租赁	-	-	-	-
施工费	425,498.30	-	55,540.55	-
合计	627,614.69	-	241,417.00	-

4、主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
北方区	6,140,630.51	3,325,151.42	5,953,379.86	3,154,695.99
上海区	16,883,686.24	9,144,739.61	19,087,165.87	10,114,643.53
天津区	3,817,635.19	2,067,249.46	4,253,951.79	2,254,169.05
浙江区	6,590,871.41	3,568,956.87	7,873,170.65	4,171,993.13
山东区	5,440,710.48	2,946,144.72	6,547,051.72	3,469,282.71
深圳区	5,061,129.81	2,740,601.79	5,796,159.79	3,071,385.07
美洲组	1,757,842.79	951,871.87	1,832,504.50	971,044.13
欧洲组	1,153,656.80	624,705.16	1,029,347.54	545,451.26

合计	46,846,163.23	25,369,420.90	52,372,731.72	27,752,664.87
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	180,640.41	359,115.01
教育费附加	77,417.32	153,906.44
地方教育费附加	51,611.54	102,604.29
印花税	26,379.50	30,375.30
合计	336,048.77	646,001.04

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪资	4,578,340.82	7,320,705.84
货物运输费	1,059,685.69	1,385,076.60
五险一金	1,067,016.87	1,443,820.08
房租	1,347,142.27	1,088,510.06
展览会费用	345,033.69	1,180,838.23
设备安装费	-	588,446.97
差旅费	568,137.79	565,573.39
办事处费用	369,882.73	530,488.86
广告宣传费	151,424.52	38,916.85
业务宣传费	150,696.70	160,212.36
交通费	107,645.30	117,405.50
低值易耗品	8,036.45	24,587.69
水电物业费	189,957.10	157,473.57
业务招待费	69,068.37	91,334.85
手机通信费	39,812.03	51,992.07
折旧及办公费分摊	15,156.02	18,577.03
福利费	237,193.88	279,551.16

其他	837,050.63	12,249.32
合计	11,141,280.86	15,055,760.43

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,366,026.83	3,668,013.45
管理人员薪资	1,931,608.75	2,083,526.36
五险一金及福利费	1,180,821.16	1,558,644.64
房屋租赁费	1,483,908.74	960,407.78
咨询服务费	388,191.08	303,016.37
差旅费	114,467.86	99,846.27
工会经费	177,907.05	243,597.03
低值易耗品	124,935.65	20,286.40
物业管理费	120,796.84	136,163.99
折旧摊销费	100,312.86	134,849.75
汽车费	78,913.80	73,466.29
通讯费	90,517.10	118,733.45
办公费	62,129.20	154,287.54
专利年费	2,760.00	33,890.00
会议费	53,773.58	47,994.13
物料消耗	12,829.76	-
水电空调费	31,926.12	19,568.65
业务招待费	11,079.10	6,992.00
招聘费	36,787.71	9,224.13
残疾人保障金		12,605.53
补充职工医疗保险	-	287.68
职工教育经费	1,700.00	-
合计	8,371,393.19	9,685,401.44

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	257,302.50	110,925.00
减：利息收入	32,788.56	32,888.07
手续费支出	18,804.12	27,291.35
汇兑损失	21,828.65	17,185.68
合计	265,146.71	122,513.96

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	100,912.61	48,747.69
合计	100,912.61	48,747.69

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	记入当期非经常性损益的金额
增值税退税	1,499,858.47	636,605.67	-
创新基金	74,895.50	-	74,895.50
信用促进会		3,000.00	
收到贴息款		133,465.00	
残疾人保证金补贴	10,000.00	18,645.00	10,000.00
专利补贴	20,750.00	3,400.00	20,750.00
中央中小企业补贴	30,000.00		30,000.00
合计	1,635,503.97	795,115.67	135,645.50

注：根据财政部发布的《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），自2017年1月1日起，与日常活动相关的政府补助在“其他收益”列示。

(二十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额	
			2018年度	2017年度
政府补助	-	-	-	-

其他	3.20	4,415.00	3.20	4,415.00
合计	3.20	4,415.00	3.20	4,415.00

注：根据财政部发布的《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），自2017年1月1日起，与日常活动相关的政府补助在“其他收益”列示。

政府补助的明细如下：

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	-	-
中关村管委会扶持贴息	-	-
专利补贴	-	-
稳岗补贴	-	-
企业信用促进会款	-	-
合计	-	-

（二十九）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益	
			2018年度	2017年度
固定资产净损失	-	-	-	-
罚款滞纳金	310.09	-	310.09	-
其他	6.20	-	-	-
合计	316.29	-	310.09	-

（三十）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	349,489.07	-6,175.90
递延所得税	-15,136.90	-7,312.15
合计	334,352.17	-13,488.05

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,524,765.76	102,589.96
按法定/适用税率计算的所得税费用（15%）	528,714.76	15,388.49
子公司适用不同税率的影响	-	-
调整以前期间所得税的影响	-151,493.92	-6,175.90
非应税收入的影响	-27,731.87	-15,388.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-	-7,312.15
加计扣除的影响	-	-
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	-15,136.90	-
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	334,352.17	-13,488.05

（三十一）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	257,749.48	204,857.78
利息收入	32,788.56	32,888.07
合计	290,538.04	237,745.85

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
以现金支付的期间费用	9,673,311.79	8,945,181.43
往来款	2,046,636.07	561,795.16
合计	11,719,947.86	9,506,976.59

（三十二）现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

北京蓝卡科技股份有限公司
2018年半年度报告 2018-016

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,190,413.59	116,078.01
加：资产减值准备	100,912.61-	48,747.69
固定资产折旧	361,193.74	433,187.08
油气资产折耗	-	-
生产性生物资产折旧	-	-
无形资产摊销	1,377,811.00	501,512.28
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	257,302.50	110,925.00
投资损失	-	-
递延所得税资产减少	-15,136.90	-7,312.15
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	-8,109,960.36	-3,959,285.58
经营性应收项目的减少	-4,973,566.50	-7,654,709.81
经营性应付项目的增加	1,421,097.08	6,058,192.68
其他	-135,,833.31	-
经营活动产生的现金流量净额	-6,525,766.55	-4,352,664.80
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：		
现金的年末余额	5,402,373.44	6,598,400.35
减：现金的年初余额	14,158,613.84	17,426,727.54
加：现金等价物的年末余额	-	-

减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-8,756,240.40	-10,828,327.19

2、现金和现金等价物

项目	本期余额	上期余额
一、现金	5,402,373.44	6,598,400.35
其中：库存现金	39,635.71	69,647.81
可随时用于支付的银行存款	5,362,737.73	6,528,752.54
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	-	
年末现金及现金等价物余额	5,402,373.44	6,598,400.35

六、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系	股权比例%
庄明华	控股股东、董事长、法人代表、总经理	40.6238
尹久春	控股股东、董事、副总经理	40.6037

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	持股比例%	与本公司关系
林兴央	10.0000	股东、董事
王鹏	0.6228	股东、监事
葛忠泽	0.8309	股东、监事
詹开洪	0.3313	股东、监事
李晓华	1.1561	股东、高管

张向明	0.8015	股东、董事、高管
周璇	0.6196	股东、董事、高管
高培培	0.1537	股东、高管

3、本公司其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
北京蓝卡智慧咨询有限公司	股东关联

(二)、关联方交易

1、关联往来款项

关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	1,842,968.96	2,098,146.58

2、其他关联事项说明

本公司 2017 年向招商银行股份有限公司北京分行借款 900 万元，其中 500 万元借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，公司股东庄明华、尹久春提供无限连带责任保证反担保；400 万元借款由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保，公司股东庄明华、尹久春及其各自配偶提供无限连带责任保证反担保。

七、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日日，本公司不存在应披露的其他重大事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	135,645.50	158,510.00
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	-	-
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	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	306.89	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响额	20,392.86	23,776.50
减：少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	115,559.53	134,733.50

（二）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	6.64%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.41%	0.14	0.14

（三）比较报表项目变动幅度超过 30%的原因

- 1、货币资金，期末余额较年初余额下降 61.84%，主要原因为加大销售供货速度，增加了资金占用所致。
- 2、预付款项，期末余额较年初余额增加 71.32%，主要原因为年初年末销量较小，供货和采购压力都较小，年中各项业务规模都已经展开所致。
- 3、其他应收，期末余额较年初余额增加 86.82%，主要原因为存在年中为开展业务，一些分公司往来和个人借款发票未回或招投标保证金未归还。
- 4、预收款项，期末余额较年初余额增加 35%，主要原因为与上年末相比订单增加，未结算销售增加所致。
- 5、应交税费，期末余额较年初-47.82%，主要原因为增值税由于上半年供货较大，进项较多。企业所得税较去年末有所减少所致。
- 6、税金及附加，本期较上年同期下降 47.98%，主要原因为增值税下降，附加税随之下降所致。
- 7、财务费用，本期较上年同期上涨 116.42%，主要原因上年截止 6 月底短期借款为 500 万元，本期短期借款为 900 万元，利息支出增加所致。
- 8、资产减值损失，本期较上年同期上涨 107.01%，，主要为应收账款和其他应收款增加后计提减值所致。

- 9、其他收益，本期较上年同期增加 105.69%，主要原因为嵌入式软件增加，使增值税退税收益增加所致。

北京蓝卡科技股份有限公司

2018年8月20日