



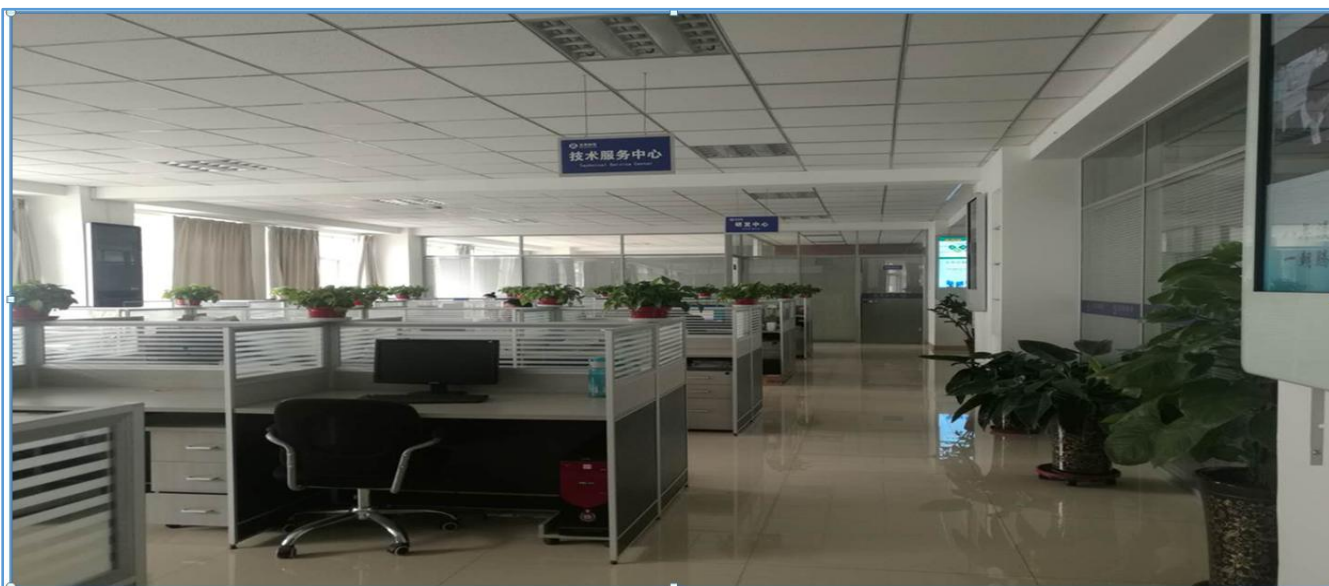
宝亮股份
BAO LIANG GU FEN

宝亮股份

NEEQ:834894

内蒙古宝亮信息技术股份有限公司

InnerMongolia baoliang information technologyco.,LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记

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.....	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告.....	21
第八节 财务报表附注.....	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、宝亮股份	指	内蒙古宝亮信息技术股份有限公司
证监会	指	证券监督管理委员会
《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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	内蒙古宝亮信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	内蒙古宝亮信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	内蒙古宝亮信息技术股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《内蒙古宝亮信息技术股份有限公司章程》
业务规则	指	2013 年 2 月 8 日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、大通证券	指	大通证券股份有限公司
全国股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
信息系统集成服务	指	基于需方业务需求进行的信息系统需求分析和系统设计,并通过结构化的综合布缆系统、计算机网络技术和软件技术,将各个分离的设备、功能和信息等集成到相互关联的、统一和协调的系统之中,以及为信息系统的正常运行提供支持的服务
IT 服务	指	在信息技术领域服务商为其用户提供信息咨询、软件升级、硬件维修等全方位的服务
VR 产品	指	虚拟现实产品

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。

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

本财务报表未经审计。

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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	第二届董事会第六次会议决议、第二届监事会第五次会议决议、截止 2019 年 6 月 30 日财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	内蒙古宝亮信息技术股份有限公司
英文名称及缩写	InnerMongolia baoliang information technologyco.,LTD
证券简称	宝亮股份
证券代码	834894
法定代表人	杨国栋
办公地址	内蒙古自治区呼和浩特市新城区鸿盛工业园区大学科技园 3 号楼二层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨国徽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0471-4693085
传真	0471-4694193-603
电子邮箱	Yanggh@nmgbaol.com
公司网址	http://www.nmbaol.com
联系地址及邮政编码	内蒙古自治区呼和浩特市新城区鸿盛工业园区大学科技园 3 号楼二层 010052
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	2008-1-18
挂牌时间	2015 年 12 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	公司是一家专业的信息系统集成及 IT 服务、软件开发及销售的高新技术企业。公司主要致力于为金融行业、教育行业、大型企业提供专业的软硬件系统集成、IT 服务和行业应用软件开 发服务。公司的主营业务为系统集成及 IT 服务、软件开发及 销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨国栋
实际控制人及其一致行动人	杨国栋

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	91150100670661983G	否
注册地址	内蒙古自治区呼和浩特市新城区 鸿盛工业园区大学科技园 3 号楼 二层	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	大通证券
主办券商办公地址	辽宁省大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座 大 连期货大厦 38、39 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	3,172,137.60	11,188,071.00	-71.65%
毛利率%	34.93%	29.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,763,203.36	-1,836,540.28	3.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,763,059.39	-1,836,540.28	4.00%
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）	-29.23%	-20.67%	-
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）	-29.23%	-18.96%	-
基本每股收益	-0.18	-0.18	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	43,019,833.32	37,052,000.93	16.11%
负债总计	37,869,823.03	30,138,787.28	25.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,150,550.29	6,913,753.65	-25.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.52	0.69	-24.64%
资产负债率%（母公司）	88.03%	81.34%	-
资产负债率%（合并）	88.02%	81.34%	-
流动比率	0.73	0.84	-
利息保障倍数	0	0	-

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	-3,618,568.98	-214,686.26	-1,585.51%
应收账款周转率	0.35	0.85	-
存货周转率	0.33	0.89	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.11%	8.75%	-

营业收入增长率%	-71.65%	-24.26%	-
净利润增长率%	3.99%	-70.92%	-

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	10,000,000	10,000,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外支出	-169.38
非经常性损益合计	-169.38
所得税影响数	-25.41
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-143.97

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专业的信息系统集成及 IT 服务、软件开发及销售的高新技术企业。公司主要主营业务为金融行业、教育行业、大型企业提供专业的软硬件系统集成、IT 服务和行业应用软件开发服务。多年在金融、政府、教育、医疗、能源等领域积累了大量客户。公司通过近几年坚持不懈的市场开拓，也得益于公司在同行业中的良好口碑，公司建立了完善的营销网络和广泛的客户基础。

公司通过招投标、邀标或竞争性谈判的方式获得系统集成工程项目，自主设计方案、开发应用软件，从上游采购系统设备，安装调试后交付给客户，经验收合格，并出具验收报告。关于公司代理产品销售给经销商，为接受客户订单，发出货物，取得客户签收清单，则为转移了产品相关的全部风险，实现了销售。技术开发及软件销售主要是基于已经开发完成的软件，按照客户个性化需求对产品进行研究、开发、安装及测试，待客户测试成功，经用户或者客户验收合格，并取得客户出具的验收报告。公司的收入来源为通过公开招投标、邀标及竞争性谈判的方式，以系统工程承包项目为载体，集成项目所需自主研发或外购的软硬件产品，通过设计、现场项目实施、安装调试、开通、用户培训和竣工验收等业务流程的实施，为业主提供整体化解决方案，同时为客户提供售后服务。由此，公司主要通过收取项目合同款实现收入与盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

结合公司所处行业及实际情况，对其财务状况、经营成果及现金流量分析如下：

本期期末公司总资产为 43,019,833.32 元，较期初增加 5,967,832.39 元，增幅为 16.11%，系公司本期流动资产增加了 2,167,155.36 元，变动增加幅度为 8.55%，非流动资产变动增加了 3,800,677.03 元，变动增加幅度为 32.50%。而流动资产增加系货币资金较上期减少了 1,165,961.05 元，变动减少 73.18%，应收账款减少了 3,180.53 元，较期初变动较小；预付款项变动增加 2,070,568.90 元，变动增加 27.93%；其他应收款变动增加 1,158,201.48 元，变动增加 41.79%，系支付保证金所致；存货变动增加了 107,526.56 元，变动减少了 1.76%。非流动资产较上年年末增加 3,800,677.03 元，主要为公司增加对被投资单位内蒙古宝亮亿星新能源有限公司的出资所致。固定资产变动减少 319,405.08 元，降低幅度 50.89%，系折旧所致；长期待摊费用减少了 39,419.70 元，变动减少幅度为 35.79%，系摊销所致；递延所得税资产增加 74,090.91 元，变动增加 19.28%，系应收款项坏账准备的增加所致。前述变动共同引起公司总资产增加 5,967,832.39 元，增加幅度为 16.11%。公司本期资产负债率 88.03%，上期资产负债率 81.34%，较期初提高了 6.69 个百分点，系公司对外融资有所提高所致。

本期公司实现营业收入金额为 3,172,137.60 元，较上年同期大幅减少，系公司所处行业及业务特点，上半年完成项目较少；及公司整体经济环境及所处行业影响，竞争日趋激烈，公司业绩也下滑等原因所致；公司营业成本本期较上年同期降低了 5,832,640.65 元，减少幅度 73.86%，系公司本期营业收入较上年同期大幅减少所致。归属于挂牌公司净利润本期实现-1,763,203.36 元，本期实现上年同期增加了 73,336.92 元，增加了 3.99%，系本期节约开支所致。

本期经营活动产生的现金流量净额实现 3,618,568.98 元，较上年同期减少了 3,403,882.72 元，降低 1585.51%，系公司本期收到销售商品、提供劳务收到的现金 3,081,324.13 元，较上期减少 3,901,083.27 元，减少 55.87%；收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 1,218,061.51

元，增幅 155.68%；购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加流出 4,742,143.32 元，减少幅度为 208.28%；支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少流出 433,405.44 元，减少幅度为 30.46%；支付的各项税费较上年同期减少流出 1,019,191.60 元，系公司本期实现营业收入较少所致；支付其他与经营活动有关的现金较上年同期少流出 2,568,685.32 元，减少比例 81.65%，上述项目共同导致了公司经营活动的现金流量净额较上年同期降低。投资活动产生的现金流量净额为-4,300,000.00 元，本期较上年同期流出增加了 4,050,000.00 元，系公司本期对合营及联营企业的投资增加投资所致。筹资活动产生的现金流量净额 6,752,607.93 元，本期较上年同期净额流出增加了 6,003,772.93 元，增加比例为 801.75%，本期末较期初增加对金融企业融资所致。

报告期内，公司商业模式、行业状况、销售渠道、成本结构、收入模式及服务产品均未发生重大变化，对公司财务状况及经营成果未产生重大影响。

三、 风险与价值

1、公司实际控制人不当控制风险

截至本报告期末，杨国栋持有公司股份数为 5,955,333 股，占公司总股本的 59.55%，为公司第一大股东，并担任公司法定代表人及董事长，为公司实际控制人。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到有效执行，将对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等构成重大影响。

对策：公司将通过严格执行各项内控管理机制，从审核流程、信息披露、内控分级管理等多方面加强法人治理的措施。

2、技术开发风险

国内的软件业迄今为止，还没有比较成熟的核心技术，操作系统和数据库核心技术绝大部分都掌握在西方巨头手中。迅速建立自己独具特色的核心竞争力和核心产品，将是宝亮股份急需解决的战略性问题。宝亮股份的技术风险主要体现为软件开发失败，而软件开发成功与否在很大程度上取决于宝亮股份人才素质以及对行业管理、业务流程是否有深入的调研、了解与掌握。

对策：公司必须具有及时响应技术发展变化的能力，不断进行新技术、新产品、新服务的研发和更新升级。

3、技术面临替代、技术优势消失的风险

集成、技术服务行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点。随着业内其他优势企业的崛起，服务模式、技术特点被借鉴、复制，如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。

对策：公司未来将扩大业务领域，从目前较为单一的集成、技术服务逐渐向综合型的服务商转型。

4、税收优惠政策变化的风险

2017 年 8 月 29 日公司取得了内蒙古自治区科学技术厅、内蒙古自治区财税厅、内蒙古自治区国家税务局和内蒙古自治区地方税务局批准的高新技术企业证书，证书号 GR201415000044，有效期三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条，自 2014 年公司享受企业所得税 15%的优惠税率，若国家或地方有关高新技术企业的优惠政策发生变化，或者高新技术企业证书到期后不能顺利通过复审等其它原因导致其不再符合高新技术企业的认定条件，则公司将不再继续享受上述税收优惠政策，公司的盈利水平将受到一定程度的影响。

对策：针对以上风险，公司将加大技术投入，提高现有技术水平，增强市场竞争力，获取更高的

产品毛利，降低税收优惠政策对公司盈利能力的影响。

5、偿债风险

公司截止 2018 年 12 月 31 日及 2019 年 6 月 30 日资产负债率分别为 81.34%和 88.02%，资产负债率高且逐渐上升，公司面临着较大偿债压力及很高偿债风险。截止本报告期末，公司向中国邮政银行借款 300 万元，仅归还了 20,166.38 元，尚余 2,979,833.62 元已到期未归还，公司借款存在逾期的情形。

应对措施：公司将采取各种措施积极拓展业务，提高自身营运能力，减少外部融资。同时，加强研发能力，积极寻求业务转型，实现经营突破，实现现金流增加，降低偿债风险。公司正在积极筹措资金，先将已到期借款予以归还，以减少借款逾期对公司经营业务的影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司持续诚信经营、依法纳税，对客户负责，对全体员工负责，对公司股东负责，对社会负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果；公司为全体员工办理社会保险、住院医疗和意外伤害商业保险，进行员工身体健康检查，开展了滑雪、旅游等多项员工及员工家属活动，始终把员工的安全、健康、快乐工作放在首位，公司的良好发展对当地经济繁荣和增加社会就业产生了积极影响。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	30,800,000.00	2,095,050.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

内蒙古云旷信息技术有限公司	技术服务	86,000.00	已事后补充履行	2019-08-12	2019-021
杨国栋、许红红	为公司从中国邮政储蓄银行股份有限公司呼和浩特市分行借款 300 万元提供担保。	3,000,000.00	已事后补充履行	2018-08-08	2018-017
杨国徽	拆入资金	358,050.00	已事后补充履行	2019-08-12	2019-020

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

- 1、公司向关联方杨国徽拆入资金是提供无偿财务资助，不收取任何费用，对公司的经营发展起到了积极的推动，有力的加快了公司的发展，不存在损害公司、股东利益的情况。
- 2、关联方杨国栋先生及其配偶为公司取得银行贷款进行担保，其中涉及款项用于公司日常经营流动资金使用，对公司正常运营和发展起到积极的促进作用，不会损害公司利益，
- 3、公司向内蒙古云旷信息技术有限公司采购技术服务有关的交易，是按照公允价格及合同约定进行的，对公司本身生产经营无重大影响。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2019/5/29	2019/8/12	边俊敏	股权	0 元	0 元	0 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司收购北京铭引晟新科技有限公司的 100% 股权，成为公司全资子公司，该子公司主要从事计算机系统集成及医疗器械方面的业务，不仅有利于公司巩固公司原有业务，便于信息技术服务业务的发展；同时，公司也计划寻求新利润增长点。公司收购该子公司有利于业务的连续性。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股	2014/9/23	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中

股东						
其他股东	2014/9/23	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2014/9/23	-	挂牌	同业竞争承诺	《关于避免同业竞争的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

为了避免与公司之间的同业竞争，公司股东、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》，就避免同业竞争作出了声明和承诺，主要内容如下：

- “1、本人郑重声明，截至本承诺函签署日，本人未持有其他任何从事与宝亮股份或其子公司经营业务可能产生直接或间接竞争的企业（简称“竞争企业”）的股份、股权、合伙企业份额或在竞争企业拥有任何权益，亦未在任何竞争企业担任高级管理人员或核心技术人员。
- 2、本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他权益等）对任何竞争企业进行投资并达到对其进行控制或施加重大影响的程度，不以任何方式为该等竞争企业提供业务上的帮助，也不会在任何该等竞争企业担任高级管理人员或核心技术人员，并保证将采取合法、有效的措施确保本人不进行上述活动。
- 3、如宝亮股份及/或其子公司进一步拓展其业务范围，本人将不与宝亮股份及/或其子公司拓展后的业务相竞争；可能与宝亮股份及/或其子公司拓展后的业务产生竞争的，本人将按照如下方式退出与宝亮股份的竞争：A、停止与宝亮股份及/或其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务；B、将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到宝亮股份及/或其子公司来经营；C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。
- 4、如本人有任何从事、参与可能与宝亮股份的经营运作构成竞争活动的商业机会，本人应立即将上述商业机会通知宝亮股份，在通知所指定的合理期间内，宝亮股份作出愿意利用该商业机会的肯定答复的，则尽力将该商业机会按照不低于提供给本人或任何独立第三方的条件给予宝亮股份。
- 5、如违反以上承诺，本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给宝亮股份造成的所有直接或间接损失。”

报告期内，公司及承诺人严格执行了上述承诺。

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	2,507,499	25.07%	0	2,507,499	25.07%
	其中：控股股东、实际控制人	1,500,333	15%	0	1,500,333	15%
	董事、监事、高管	2,492,832	24.92%	0	2,492,832	24.92%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,492,501	74.93%	0	7,492,501	74.93%
	其中：控股股东、实际控制人	4,455,000	44.55%	0	4,455,000	44.55%
	董事、监事、高管	7,432,501	74.33%	0	7,432,501	74.33%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		8				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨国栋	5,955,333	0	5,955,333	59.55%	4,455,000	1,500,333
2	王海军	1,800,000	0	1,800,000	18%	1,350,000	450,000
3	任苏珍	1,000,000	0	1,000,000	10%	750,000	250,000
4	杨国徽	720,000	0	720,000	7.2%	540,000	180,000
5	娜仁花	270,000	0	270,000	2.7%	202,500	67,500
合计		9,745,333	0	9,745,333	97.45%	7,297,500	2,447,833
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：股东杨国栋和股东杨国徽为兄弟关系。其余董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。							

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

公司控股股东为杨国栋，持有公司 59.55%的股权。 杨国栋先生：男，生于 1974 年 12 月，毕业于北京大学计算机科学与技术专业，本科学历，思科国际网络专家(CCIE-8213)； 1999.02-2001.2 任创智集团技术部经理； 2001.02-2008.6 任北京宝亮网智电子信息技术有限公司技术总监； 2008.06-2014.9 任宝亮有限执行董事， 2014.9 起任宝亮股份董事长。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨国栋	董事长	男	1974 年 12 月	本科	2017. 12. 15-2020. 12. 14	是
王海军	董事、总经理	男	1986 年 6 月	大专	2017. 12. 15-2020. 12. 14	是
杨国徽	董事、副总经理	男	1988 年 8 月	本科	2017. 12. 15-2020. 12. 14	是
娜仁花	董事、财务总监	女	1974 年 10 月	大专	2017. 12. 15-2020. 12. 14	是
杨燕	董事	女	1992 年 9 月	本科	2019. 01. 09-2020. 12. 14	是
胡利芳	监事会主席	女	1984 年 5 月	大专	2017. 12. 15-2020. 12. 14	是
房建玲	监事	女	1986 年 7 月	大专	2017. 12. 15-2020. 12. 14	是
张秀清	监事	女	1974 年 5 月	大专	2017. 12. 15-2020. 12. 14	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

董事长杨国栋和公司董事兼董事会秘书杨国徽为兄弟关系； 其余董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

(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
杨国栋	董事长	5,955,333	0	5,955,333	59.55%	0
王海军	董事、总经理	1,800,000	0	1,800,000	18%	0
杨国徽	董事、副总经理	720,000	0	720,000	7.2%	0
娜仁花	董事、财务总监	270,000	0	270,000	2.7%	0

杨燕	董事	0	0	0	0%	0
房建玲	监事	0	0	0	0%	0
胡利芳	监事会主席	0	0	0	0%	0
张秀清	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	8,745,333	0	8,745,333	87.45%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

(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	13	12
销售人员	10	12
技术人员	12	13
财务人员	3	2
其他	1	0
员工总计	39	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	15	12
专科	21	23
专科以下	3	4
员工总计	39	39

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员变动：公司截止 2019 年 6 月 30 日在职员工人数 39 人，相比年初未发生变动。
- 2、人才引进、培训、招聘： 公司人力资源部门对年度人员的变动与引进提前做出计划，实行内部晋升调配与外部招聘相结合的方式实施招聘，很好地补充了各类人才。对所聘人才及时安排工作职位，加强岗前试用管理和 培训，有效防止核心骨干人才的流失。

3、薪酬政策： 公司实施全员劳动合同制，与所有员工签订《劳动合同书》。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司制定了完善的薪酬结构，制定了详尽的职等职级规范，结合入职年限、工作表现、贡献程度等进行定期和不定期调整。公司对业绩的考核、对考核目标的设定、对考核标准的选择都直接体现公司的经营理念和管理思想，并直接作用于企业对员工的激励。公司考核为定期考核，包括月度考核和年度考核。为了实现公司业绩目标，公司将总的业绩目标分解到销售及各个部门。销售考核指标逐一分解到每个销售人员，销售人员需签订绩效合同，承诺完成业绩指标，并且与业务提成挂钩，按完成比例发放奖金，每季度进行考核。公司实行了项目考核制度，对项目实行全流程管控，从工期、资金、质量、交期、回款等各个环节进行网上实时管控，及时在薪资中兑现考核结果，加大了管理力度，提升了工作效率。

4、离退休职工情况： 公司目前需要承担费用的离退休职工人数为零

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	附注六、1	427,301.78	1,593,262.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注六、2	7,231,568.29	7,234,748.82
其中：应收票据			
应收账款		7,231,568.29	7,234,748.82
应收款项融资			
预付款项	附注六、3	9,483,875.14	7,413,306.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注六、4	3,929,551.72	2,771,350.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注六、5	6,219,783.26	6,112,256.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六、6	234,161.86	234,161.86
流动资产合计		27,526,242.05	25,359,086.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	附注六、7	-	6,800,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	附注六、8	6,931,785.67	2,846,374.77
其他权益工具投资	附注六、9	6,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注六、10	308,267.24	627,672.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出	附注六、11	923,526.76	923,526.76
商誉			
长期待摊费用	附注六、12	71,662.83	111,082.53
递延所得税资产	附注六、13	458,348.77	384,257.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,493,591.27	11,692,914.24
资产总计		43,019,833.32	37,052,000.93
流动负债：			
短期借款	附注六、14	9,979,833.62	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注六、15	7,678,083.68	10,256,425.55
其中：应付票据			
应付账款	附注六、15	7,678,083.68	10,256,425.55
预收款项	附注六、16	250,000.00	250,000.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注六、17	344,197.16	3,602.57
应交税费	附注六、18	709,209.77	601,123.16
其他应付款	附注六、19	18,908,498.80	16,027,636.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,869,823.03	30,138,787.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,869,823.03	30,138,787.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注六、20	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注六、21	494,005.46	494,005.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注六、22	785,163.87	785,163.87
一般风险准备			
未分配利润	附注六、23	-6,128,619.04	-4,365,415.68
归属于母公司所有者权益合计		5,150,550.29	6,913,753.65
少数股东权益		-540.00	-540.00
所有者权益合计		5,150,010.29	6,913,213.65
负债和所有者权益总计		43,019,833.32	37,052,000.93

法定代表人：杨国栋

主管会计工作负责人：娜仁花

会计机构负责人：娜仁花

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		427,301.78	1,593,262.83

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注十三、1	7,231,568.29	7,234,748.82
应收款项融资			
预付款项		9,483,875.14	7,413,306.24
其他应收款	附注十三、2	3,929,551.72	2,771,350.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,219,783.26	6,112,256.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		234,161.86	234,161.86
流动资产合计		27,526,242.05	25,359,086.69
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			6,800,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三、3	6,931,785.67	2,846,374.77
其他权益工具投资		6,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		308,267.24	627,672.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出		923,526.76	923,526.76
商誉			
长期待摊费用		71,662.83	111,082.53
递延所得税资产		458,348.77	384,257.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		15,493,591.27	11,692,914.24
资产总计		43,019,833.32	37,052,000.93
流动负债：			
短期借款		9,979,833.62	3,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,678,083.68	10,256,425.55
预收款项		250,000.00	250,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		344,197.16	3,602.57
应交税费		709,209.77	601,123.16
其他应付款		18,905,498.80	16,024,636.00
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,866,823.03	30,135,787.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,866,823.03	30,135,787.28
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		494,005.46	494,005.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		785,163.87	785,163.87
一般风险准备			

未分配利润		-6,126,159.04	-4,362,955.68
所有者权益合计		5,153,010.29	6,916,213.65
负债和所有者权益合计		43,019,833.32	37,052,000.93

法定代表人：杨国栋

主管会计工作负责人：娜仁花 会计机构负责人：娜仁花

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,172,137.60	11,188,071.00
其中：营业收入	附注六、24	3,172,137.60	11,188,071.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,794,673.39	12,912,626.26
其中：营业成本	附注六、24	2,063,961.44	7,896,602.09
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注六、25	22,275.41	67,615.23
销售费用	附注六、26	373,944.03	446,269.31
管理费用	附注六、27	1,061,689.03	1,356,689.28
研发费用	附注六、28	551,377.66	1,273,001.69
财务费用	附注六、29	227,486.42	201,564.74
其中：利息费用	附注六、29	227,225.69	200,825.00
利息收入	附注六、29	480.27	418.76
信用减值损失	附注六、30	493,939.40	-
资产减值损失	附注六、31		1,670,883.92
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六、32	-214,589.10	-210,506.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注六、32	-214,589.10	-210,506.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-1,837,124.89	-1,935,061.88
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	附注六、33	169.38	152,110.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,837,294.27	-2,087,172.87
减：所得税费用	附注六、34	-74,090.91	-250,632.59
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,763,203.36	-1,836,540.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,763,203.36	-1,836,540.28
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,763,203.36	-1,836,540.28
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,763,203.36	-1,836,540.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,763,203.36	-1,836,540.28
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.18

法定代表人：杨国栋

主管会计工作负责人：娜仁花 会计机构负责人：娜仁花

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十三、4	3,172,137.60	11,188,071.00
减：营业成本		2,063,961.44	7,896,602.09
税金及附加		22,275.41	67,615.23
销售费用		373,944.03	446,269.31
管理费用		1,061,689.03	1,356,689.28
研发费用		551,377.66	1,273,001.69
财务费用		227,486.42	201,564.74
其中：利息费用		227,225.69	200,825.00
利息收入		480.27	418.76
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-214,589.10	-210,506.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-214,589.10	-210,506.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		493,939.40	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	1,670,883.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,837,124.89	-1,935,061.88
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		169.38	152,110.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,837,294.27	-2,087,172.87
减：所得税费用		-74,090.91	-250,632.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,763,203.36	-1,836,540.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,763,203.36	-1,836,540.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
六、综合收益总额		-1,763,203.36	-1,836,540.28
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.18	-0.18
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.18	-0.18

法定代表人：杨国栋

主管会计工作负责人：娜仁花

会计机构负责人：娜仁花

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,081,324.13	6,982,407.40
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注六、33	2,000,480.27	782,418.76
经营活动现金流入小计		5,081,804.40	7,764,826.16
购买商品、接受劳务支付的现金		7,018,996.60	2,276,853.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		989,346.08	1,422,751.52
支付的各项税费		114,820.49	1,134,012.09
支付其他与经营活动有关的现金	附注六、33	577,210.21	3,145,895.53
经营活动现金流出小计		8,700,373.38	7,979,512.42
经营活动产生的现金流量净额		-3,618,568.98	-214,686.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,300,000.00	250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,300,000.00	250,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,300,000.00	-250,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附注六、33		4,789,660.00
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	7,789,660.00
偿还债务支付的现金		20,166.38	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,225.69	200,825.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	附注六、33		3,840,000.00
筹资活动现金流出小计		247,392.07	7,040,825.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,752,607.93	748,835.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,165,961.05	284,148.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,593,262.83	193,281.65
六、期末现金及现金等价物余额		427,301.78	477,430.39

法定代表人：杨国栋

主管会计工作负责人：娜仁花

会计机构负责人：娜仁花

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,081,324.13	6,982,407.40
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,000,480.27	782,418.76
经营活动现金流入小计		5,081,804.40	7,764,826.16
购买商品、接受劳务支付的现金		7,018,996.60	2,276,853.28
支付给职工以及为职工支付的现金		989,346.08	1,422,751.52
支付的各项税费		114,820.49	1,134,012.09
支付其他与经营活动有关的现金		577,210.21	3,145,895.53
经营活动现金流出小计		8,700,373.38	7,979,512.42
经营活动产生的现金流量净额		-3,618,568.98	-214,686.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		4,300,000.00	250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,300,000.00	250,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-4,300,000.00	-250,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,789,660.00
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	7,789,660.00
偿还债务支付的现金		20,166.38	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		227,225.69	200,825.00
支付其他与筹资活动有关的现金			3,840,000.00
筹资活动现金流出小计		247,392.07	7,040,825.00

筹资活动产生的现金流量净额		6,752,607.93	748,835.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,165,961.05	284,148.74
加：期初现金及现金等价物余额		1,593,262.83	193,281.65
六、期末现金及现金等价物余额		427,301.78	477,430.39

法定代表人：杨国栋

主管会计工作负责人：娜仁花

会计机构负责人：娜仁花

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	√是 □否	(二).1
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	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	□是 √否	
9. 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	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。公司首次执行各项新金融准则对当年年初财务报表相关项目的影响如下：

报表项目	上年年末余额	期初余额
可供出售金融资产	6,800,000.00	
其他权益工具投资		6,800,000.00

2、企业经营季节性或者周期性特征

公司的客户主要为银行、政府、教育及大中型企业，这些客户对系统集成及信息安全产品的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，而第三、四季度，尤其是年末通常是采购和支付的高峰期。由于收入和收款主要集中在下半年实现，因此公司的营业收入和营业利润在下半年占比较多，业绩存在季节性波动，同时现金流入的波动可能导致公司在部分时段资金紧张，因此企业经营具有周期性和季节性。

二、 报表项目注释

内蒙古宝亮信息技术股份有限公司

2019 年 1-6 财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

内蒙古宝亮信息技术股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“宝亮股份”）系于 2008 年 01 月 18 日经呼和浩特市工商行政管理局批准，由内蒙古宝亮信息技术有限公司整体改制成立。本公司的实际控制人为杨国栋。

2014 年 8 月，公司召开临时股东会，全体股东审议后一致同意：2014 年 5 月 31 日为公司整体变更为股份有限公司的基准日，以截至基准日公司的全体股东作为发起人，以经审计的截至基准日的公司净资产为折股依据，将公司整体变更为股份有限公司，注册资本 1000 万元。本次变更业经北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了(2014)京会兴验字第 12010011 号验资报告进行验证。2014 年 9 月 23 日，公司在呼和浩特市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 150105000004839 的《企业法人营业执照》。

2015 年 11 月 27 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2015] 7914 号文”核准，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

统一社会信用代码：91150100670661983G

经营范围：公共安全技术防范系统设计、施工、维修（该项目凭设计、施工、维修备案证书有效期经营）。计算机服务业（需行政审批除外）；软件业；电子产品（不含卫星电视、广播地面接收设施）、计算机、软件及辅助设备销售，计算机系统集成；教学仪器、办公设备；机电设备；通过网络销售化肥、种子、农药、兽药、饲料、农机及配件、农产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

所属行业：软件和信息技术服务业

注册地址：内蒙古自治区呼和浩特市新城区鸿盛工业园区大学科技园 3 号楼二层

法定代表人：杨国栋

本期纳入合并范围的子公司包括 2 家，与上年相同，增加子公司北京铭引晟新科技有限公司。具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2019 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本报告所载财务信息的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

2、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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（参见本附注四、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四、11“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）。

5、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，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

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”（详见本附注四、11、（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。

6、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，按照本附注四、11（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。

7、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现金、价值变动风险很小的投资。

8、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 200 万元以上应收账款,50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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的确定依据、坏账准备计提方法：

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备。

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)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项,按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况,本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。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。

(3) 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。

9、存货

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、产成品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的,予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量,发出按先进先出法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日,存货按成本与可变现净值孰低计量,存货成本高于其可变现净值的,计提存货跌价准备,计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值,以取得的确凿证据为基础,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

10、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

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

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

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

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确

认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

11、固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输工具	5	5	19.00
电子及办公设备	5	5	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命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；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

12、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。

13、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

14、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。

15、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。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基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

16、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

本公司提供劳务收入主要系技术服务收入。

本公司提供的技术服务一般为技术服务，在服务提供完毕并取得客户出具的验收报告单后一次性确认技术服务收入并开票入账。

（3）集成收入

本公司的集成收入主要为客户提供项目集成性服务，一般在集成项目结束后取得客户出具的验收报告后一次性确认收入并开票入账。

17、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和非货币性资产，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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。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，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

19、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

（2）会计估计变更

无。

20、前期会计差错更正

报告期内，无前期会计差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	应税收入按 17%、16%、11%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、11%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

本公司子公司北京金耕科技有限公司使用所得税率 25%。

2、税收优惠及批文

本公司于 2017 年 8 月 25 日取得高新技术企业证书，从 2017 年 8 月 25 日至 2020 年 8 月 25 日期间享受高新技术企业 15% 企业所得税优惠税率。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初/上年年末指 2019 年 1 月 1 日,期末指 2019 年 6 月 30 日,本期指 2019 年 1-6 月,上期指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	316,563.39	13,250.59
银行存款	110,738.39	1,580,012.24
合计	427,301.78	1,593,262.83
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	7,231,568.29	7,234,748.82
合计	7,231,568.29	7,234,748.82

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,310,428.30	100.00	2,078,860.01	22.33	7,231,568.29

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合	9,310,428.30	100.00	2,078,860.01	22.33	7,231,568.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,310,428.30	100.00	2,078,860.01	22.33	7,231,568.29

(续)

类别	年初余额				
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8,867,963.70	100.00	1,633,214.88	18.42	7,234,748.82
其中：账龄组合	8,867,963.70	100.00	1,633,214.88	18.42	7,234,748.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,867,963.70	100.00	1,633,214.88	18.42	7,234,748.82

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,992,952.95	99,647.65	5
1 至 2 年	3,106,711.22	310,671.12	10
2 至 3 年	2,912,804.13	873,841.24	30
3 至 4 年	1,005,560.00	502,780.00	50
4 至 5 年	2,400.00	1,920.00	80
5 年以上	290,000.00	290,000.00	100
合计	9,310,428.30	2,078,860.01	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,691,156.60	234,557.83	5.00
1 至 2 年	660,857.10	66,085.71	10.00
2 至 3 年	2,987,679.90	896,303.97	30.00
3 至 4 年	167,829.05	83,914.53	50.00
4 至 5 年	40,441.05	32,352.84	80.00
5 年以上	320,000.00	320,000.00	100.00
合计	8,867,963.70	1,633,214.88	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 445,645.13 元。

③报告期实际核销的应收账款情况：无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 5,529,422.73 元，占应收账款期末余额合计数比例 59.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,310,422.95 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京易诚智讯科技发展有限公司	2,245,020.13	24.11	627,635.79
北京翌特视讯科技有限公司	1,005,560.00	10.80	502,780.00
科尔沁右翼前旗教育局	957,542.00	10.28	47,877.10
内蒙古博通信息技术有限公司	810,000.00	8.70	81,000.00
北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	511,300.60	5.49	51,130.06
合计	5,529,422.73	59.38	1,310,422.95

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,466,897.94	36.55	3,480,303.24	46.95
1 至 2 年	4,760,295.00	50.19	3,692,993.00	49.81
2 至 3 年	1,131,003.00	11.93	240,010.00	3.24
3 年以上	125,679.20	1.33		
合计	9,483,875.14	100.00	7,413,306.24	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 6,262,821.82 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 66.04%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
内蒙古庆康商贸有限公司	2,990,000.00	31.53
北京圣芯诺科技有限公司	1,112,728.82	11.73
王玲	860,000.00	9.07
北京神州数码有限公司	700,093.00	7.38
肖健	600,000.00	6.33
合计	6,262,821.82	66.04

4、其他应收款及应收利息

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,929,551.72	2,771,350.24
应收利息		
合计	3,929,551.72	2,771,350.24

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	4,906,350.22	100.00	976,798.50	100.00	3,929,551.72
其中：账龄组合	4,906,350.22	100.00	976,798.50	100.00	3,929,551.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,906,350.22	100.00	976,798.50	100.00	3,929,551.72

(续)

类别	年初余额				
	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其他应收款					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,699,854.47	100.00	928,504.23	25.10	2,771,350.24
其中：账龄组合	3,699,854.47	100.00	928,504.23	25.10	2,771,350.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,699,854.47	100.00	928,504.23	25.10	2,771,350.24

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,499,711.53	174,985.58	5.00
1 至 2 年	102,710.21	10,271.02	10.00
2 至 3 年	502,111.68	150,633.50	30.00
3 至 4 年	1,816.80	908.40	50.00
4 至 5 年	800,000.00	640,000.00	80.00
合计	4,906,350.22	976,798.50	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,322,882.91	116,144.15	5.00
1 至 2 年	112,169.88	11,216.99	10.00
2 至 3 年	409,696.50	122,908.95	30.00
3 至 4 年	19,500.00	9,750.00	50.00
4 至 5 年	835,605.18	668,484.14	80.00
合计	3,699,854.47	928,504.23	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 48,294.27 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	3,221,400.00	3,168,400.00
员工备用金	1,531,272.04	231,776.29

保证金	153,678.18	299,678.18
合计	4,906,350.22	3,699,854.47

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
北京易诚智讯科技发展有限责任公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	40.76	100,000.00
二十一冶建设有限公司河北分公司	往来款	1,157,000.00	2-3 年、4-5 年	23.58	747,100.00
王晓康	备用金	183,030.80	1 年以内	3.73	9,151.54
杨皓	备用金	96,500.00	1 年以内	1.97	4,825.00
胡利芳	备用金	57,722.11	1 年以内	1.18	2,886.11
合计		3,494,252.91	--	71.22	863,962.65

5、存货

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
库存商品	1,586,156.69		1,586,156.69	1,777,496.53		1,777,496.53
工程施工	4,633,626.57		4,633,626.57	4,334,760.17		4,334,760.17
合计	6,219,783.26		6,219,783.26	6,112,256.70		6,112,256.70

6、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴所得税	234,161.86	234,161.86
合计	234,161.86	234,161.86

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的				6,800,000.00		6,800,000.00
合计				6,800,000.00		6,800,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
内蒙古城乐泊车管理有限责任公司	5,800,000.00								6.00	
内蒙古财智元亨产业投资中心(有限合伙)	1,000,000.00								0.33	
合计	6,800,000.00									

(3) 其他说明

①内蒙古城乐泊车管理有限责任公司：成立于 2017 年 2 月 13 日，注册资本 10,000 万元，其中宝亮股份认缴出资 600 万元，股权占比 6%。截至 2018 年 12 月 31 日，宝亮股份累计出资 580 万元。

②内蒙古财智元亨产业投资中心(有限合伙)：成立于 2018 年 2 月 28 日，股东认缴出资 30,000 万元，其中宝亮股份认缴出资 100 万元，股权比例 0.33%，属于有限合伙人。截至 2018 年 12 月 31 日，宝亮股份累计出资 100 万元。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
二、联营企业						
内蒙古金耕农标科技股份有限公司	2,035,417.20			-47,568.91		
内蒙古宝亮亿星新能源有限公司	739,484.83	4,300,000.00		-183,534.73		
内蒙古云旷信息技术有限公司	71,472.74			16,514.54		
小计	2,846,374.77			-214,589.10		
合计	2,846,374.77			-214,589.10		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
内蒙古金耕农标科技股份有限公司				1,987,848.29	
内蒙古宝亮亿星新能源有限公司				4,855,950.10	
内蒙古云旷信息技术有限公司				87,987.28	

小计				6,931,785.67	
合计				6,931,785.67	

(2) 其他说明

①内蒙古金耕农标科技股份有限公司：成立于 2016 年 10 月 11 日，注册资本 1,000 万元，其中宝亮股份认缴出资 460 万元，股权占比 46.00%。2018 年 6 月 10 日公司章程约定，内蒙古金耕农标科技股份有限公司注册资本增加至 1,273.44 万元，其中宝亮股份认缴出资 460 万元，股权占比 36.12%。截至 2019 年 6 月 30 日，内蒙古金耕农标科技股份有限公司实收资本 444 万元，其中：宝亮股份出资 390 万元，其他股东累计出资 54 万元。

②内蒙古宝亮亿星新能源有限公司：成立于 2017 年 4 月 10 日，注册资本 2,000 万元，其中宝亮股份认缴出资 800 万元，股权占比 40%。2018 年 9 月 10 日章程约定，宝亮股份认缴出资 900 万元，股权占比 45%。截至 2019 年 6 月 30 日，内蒙古宝亮亿星新能源有限公司实收资本 610 万元，均为宝亮股份出资，其他股东尚未出资。

③内蒙古云旷信息技术有限公司：成立于 2017 年 1 月 25 日，注册资本 300 万元，其中宝亮股份认缴出资 90 万元，股权占比 30%。截至 2019 年 6 月 30 日，内蒙古云旷信息技术有限公司实收资本 50 万元，其中：宝亮股份出资 15 万元，其他股东累计出资 35 万元。

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资						
其中：按成本计量的	6,800,000.00		6,800,000.00			
合计	6,800,000.00		6,800,000.00			

(2) 期末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
内蒙古城乐泊车管理有限责任公司				5,800,000.00					6.00	
内蒙古财智元亨产业投资中心（有限合伙）				1,000,000.00					0.33	
合计				6,800,000.00						

(3) 其他说明

①内蒙古城乐泊车管理有限责任公司：成立于 2017 年 2 月 13 日，注册资本 10,000 万元，其中宝亮股份认缴出资 600 万元，股权占比 6%。截至 2019 年 6 月 30 日，宝亮股份累计出资 580 万元。

②内蒙古财智元亨产业投资中心（有限合伙）：成立于 2018 年 2 月 28 日，股东认缴出资 30,000 万元，其中宝亮股份认缴出资额 100 万元，股权比例 0.33%，属于有限合伙人。截至 2019 年 6 月 30 日，宝亮股份累计出资 100 万元。

10、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	308,267.24	627,672.32
固定资产清理		
合计	308,267.24	627,672.32

(1) 固定资产

项目	运输工具	电子及办公设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	479,469.35	2,071,049.33	11,800.00	2,562,318.68
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 企业合并减少				
(3) 转入投资性房地产				
(4) 划分为持有待售资产				
4、期末余额	479,469.35	2,071,049.33	11,800.00	2,562,318.68
二、累计折旧				
1、年初余额	405,836.16	1,520,091.37	8,718.83	1,934,646.36
2、本期增加金额	20,661.78	296,874.97	1,868.33	319,405.08
(1) 计提	20,661.78	296,874.97	1,868.33	319,405.08
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				

项目	运输工具	电子及办公设备	电子及办公设备	合计
4、期末余额	426,497.94	1,816,966.34	10,587.16	2,254,051.44
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	52,971.41	254,082.99	1,212.84	308,267.24
2、年初账面价值	73,633.19	550,957.96	3,081.17	627,672.32

11、开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		内部研发	转入无形资产	
金耕网大数据研发项目	923,526.76			923,526.76
合计	923,526.76			923,526.76

注：本公司资本化时点为 2018 年 1 月 1 日，自 2017 年开始研发，之前研究阶段支出费用化，2017 年已陆续形成订单，2018 年及 2019 年 1-6 月确定为开发阶段，支出能够可靠计量且预计形成一项技术，将来给企业带来收益。

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	111,082.53		39,419.70		71,662.83
合计	111,082.53		39,419.70		71,662.83

13、递延所得税资产

（1）递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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	3,055,658.51	458,348.78	2,561,719.11	384,257.86
合计	3,055,658.51	458,348.78	2,561,719.11	384,257.86

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	7,000,000.00	
保证借款		3,000,000.00
信用借款	2,979,833.62	
合计	9,979,833.62	3,000,000.00

①2018年6月本公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司呼和浩特市东影北路支行签订了流动资金借款合同，借款金额为300万元人民币，期限1年，借款用途为支付采购款，由杨国栋、许红红供保证担保。截止2019年6月30日该借款已经归还20,166.38元，已逾期。

②2018年4月本公司与呼和浩特金桥河套村镇银行股份有限公司签订了借款合同，借款金额700万元，期限1年。该借款系由公司实际控制人杨国栋的朋友张宇以自有房产做抵押提供担保。

15、应付票据及应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	7,678,083.68	10,256,425.55
合计	7,678,083.68	10,256,425.55

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
材料款	7,364,095.68	9,778,425.55
咨询、服务费	313,988.00	478,000.00
合计	7,678,083.68	10,256,425.55

②账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京神州绿盟科技有限公司	2,351,323.41	按合同约定未到付款期
内蒙古曦诚信息工程有限公司	1,123,386.30	按合同约定未到付款期
北京信安世纪科技股份有限公司	1,001,000.00	按合同约定未到付款期
合计	4,475,709.71	

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	250,000.00	250,000.00

项目	期末余额	年初余额
合计	250,000.00	250,000.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
包头市海锋机电设备有限责任公司	240,000.00	合同尚未执行
合计	240,000.00	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,602.57	1,173,001.66	914,568.21	262,036.02
二、离职后福利-设定提存计划		156,939.01	74,777.87	82,161.14
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,602.57	1,329,940.67	989,346.08	344,197.16

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		1,067,136.47	841,344.52	225,791.95
2、职工福利费		8,898.00	8,898.00	-
3、社会保险费		63,767.37	31,082.71	32,684.66
其中：医疗保险费		57,293.76	27,732.14	29,561.62
工伤保险费		1,438.69	744.63	694.06
生育保险费		5,034.92	2,605.94	2,428.98
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费	3,602.57	33,199.82	33,242.98	3,559.41
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,602.57	1,173,001.66	914,568.21	262,036.02

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		152,890.11	73,084.07	79,806.04
2、失业保险费		4,048.90	1,693.80	2,355.10
3、企业年金缴费				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		156,939.01	74,777.87	82,161.14

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划。除每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	708,304.46	540,054.62
城市维护建设税	-45.33	38,249.71
教育费附加	499.32	16,793.60
印花税	-392.93	4,813.77
水利建设基金	348.67	-
个人所得税	495.58	1,211.46
合计	709,209.77	601,123.16

19、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	18,908,498.80	16,027,636.00
应付利息		
应付股利		
合计	18,908,498.80	16,027,636.00

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
借款	18,680,946.00	15,808,600.00
代垫款	181,695.80	36,036.00
预收保证金	30,000.00	183,000.00
其他	15,857.00	
合计	18,908,498.80	16,027,636.00

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
内蒙古现代服务业股权投资中心	14,290,000.00	对方未催款
合计	14,290,000.00	

20、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）	期末余额
----	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

21、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	494,005.46			494,005.46
其他资本公积				
合计	494,005.46			494,005.46

22、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	785,163.87			785,163.87
合计	785,163.87			785,163.87

23、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-4,365,415.68	-2,099,825.42
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	-4,365,415.68	-2,099,825.42
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,763,203.36	-2,265,590.26
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		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,128,619.04	-4,365,415.68

24、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,172,137.60	2,063,961.44	11,188,071.00	7,896,602.09
其他业务				
合计	3,172,137.60	2,063,961.44	11,188,071.00	7,896,602.09

25、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	14,094.33	42,706.81

项目	本期金额	上期金额
教育费附加	6,158.31	18,302.92
印花税	1,674.10	6,605.50
水利建设专项基金	348.67	-
合计	22,275.41	67,615.23

26、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工费用	332,308.84	250,626.68
差旅费	1,680.00	2,135.50
业务招待费	12,799.00	8,272.00
办公费	21,955.19	18,198.00
其他	5,201.00	167,037.13
合计	373,944.03	446,269.31

27、管理费用

项目	本期金额	上期金额
咨询服务费	98,557.85	97,307.21
职工费用	605,616.07	605,138.94
累计折旧及摊销	179,412.42	194,667.72
办公费	19,951.34	53,840.06
业务招待费	96,937.90	184,298.97
差旅、交通费	50,586.59	164,170.61
物业、维修费	1,431.00	22,922.00
其他	9,195.86	34,343.77
合计	1,061,689.03	1,356,689.28

28、研发费用

项目	本期金额	上期金额
材料支出	73,148.69	799,650.16
工资	298,816.61	278,683.85
折旧	159,702.54	162,520.82
摊销	19,709.82	32,146.86
合计	551,377.66	1,273,001.69

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息支出	227,225.69	200,825.00
减：利息收入	480.27	418.76
手续费支出	741.00	1,158.50
合计	227,486.42	201,564.74

30、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	493,939.40	
合计	493,939.40	

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		1,670,883.92
合计		1,670,883.92

32、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-214,589.10	-210,506.62
合计	-214,589.10	-210,506.62

33、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的金额
赔偿及罚金支出		152,110.99	
其他支出	169.38		169.38
合计	169.38	152,110.99	169.38

34、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-74,090.91	-250,632.59
合计	-74,090.91	-250,632.59

35、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	480.27	418.76

项目	本期金额	上期金额
收回保证金		742,000.00
往来款	2000,000.00	40,000.00
合计	2,000,480.27	782,418.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付费用类开支	492,214.69	1,421,784.54
支付保证金	35,000.00	572,000.00
营业外支出		152,110.99
支付往来款	50,000.00	1,000,000.00
合计	577,214.69	3,145,895.53

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借款筹资	-	4,789,660.00
合计	-	4,789,660.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
偿还借款	-	3,840,000.00
合计	-	3,840,000.00

36、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,763,203.36	-1,836,540.28
加：资产减值准备	493,939.40	1,670,883.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	319,405.08	325,041.68
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	39,419.70	64,293.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	227,225.69	200,825.00

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	214,589.10	210,506.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-74,090.91	-250,632.59
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）	-107,526.56	182,036.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,719,529.25	-5,133,581.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	751,202.13	4,352,480.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,618,568.98	-214,686.26
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	427,301.78	477,430.39
减：现金的期初余额	1,593,262.83	193,281.65
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	-1,165,961.05	284,148.74

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	427,301.78	477,430.39
其中：库存现金	316,563.39	193,362.85
可随时用于支付的银行存款	110,738.39	284,067.54
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		
三、期末现金及现金等价物余额	427,301.78	477,430.39
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		

七、合并范围的变更

本期增加子公司北京铭引晟新科技有限公司，因此合并范围由1家并更为2家。

八、在其他主体中的权益

1、重要的非全资子公司

(1) 企业集团的构成

子公司名称	经营地	注册地	业务性质	直接持股比例（%）	取得方式
北京金耕科技有限公司	北京市	北京市	软件开发	82.00	出资设立
北京铭引晟新科技有限公司	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	100.00	购买

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
北京金耕科技有限公司	18.00			-540.00

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京金耕科技有限公司				3,000.00		3,000.00

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京金耕科技有限公司				3,000.00		3,000.00

2、在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
内蒙古金耕农标科技股份有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	农牧业	36.12		权益法
内蒙古宝亮亿星新能源有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	新能源开发	45.00		权益法
内蒙古云旷信息技术有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	系统集成	30.00		权益法

(2) 联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额			期初余额 / 上期发生额		
	金耕农标	宝亮亿星	云旷信息	金耕农标	宝亮亿星	云旷信息
流动资产	27,684,081.84	2,889,035.49	315,794.64	27,709,782.12	2,597,869.55	370,821.76
非流动资产	11,966.44	17,000,000.00	10,261.63	17,431.00	17,000,000.00	22,315.46
资产合计	27,696,048.28	19,889,035.49	326,055.87	27,727,213.12	19,597,869.55	393,137.22
流动负债	25,577,526.07	15,033,085.39	208,999.84	25,554,536.20	18,858,384.72	154,894.75
非流动负债						
负债合计	25,577,526.07	15,033,085.39	208,999.84	25,554,536.20	18,858,384.72	154,894.75
营业收入				3,880.00		709,247.06
净利润	-54,155.37	-183,534.73	55,048.47	-519,848.31	-117,527.65	252,115.53
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-54,155.37	-183,534.73	55,048.47	-519,848.31	-117,527.65	252,115.53
本年度收到的来自联营企业的股利						

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人系自然人杨国栋，现任公司董事长，截至 2019 年 6 月 30 日，杨国栋持股比例为 59.55%。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	其他关联方与本公司关系
内蒙古金耕农标科技股份有限公司	本公司之联营企业
内蒙古宝亮亿星新能源有限公司	本公司之联营企业
内蒙古云旷信息技术有限公司	本公司之联营企业

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
王海军	持有本公司 18.00%股权、董事、总经理
任苏珍	持有本公司 10.00%股权
杨国徽	持有本公司 7.20%股权、董事会秘书及副总经理
娜仁花	持有本公司 2.70%股权、董事、财务负责人
刘旭东	持有本公司 1.80%股权
丁峰	持有本公司 0.48%股权
陈阵	持有本公司 0.27%股权
胡利芳	监事会主席
杨燕	本公司之董事
张秀清	职工代表监事
房建玲	职工代表监事
张昱	北京金耕科技有限公司之股东、执行董事、总经理
马小松	北京金耕科技有限公司之监事

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
内蒙古云旷信息技术有限公司	技术服务费	86,000.00	

(2) 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	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨国栋、许红红	3,000,000.00	2018-06-20	2019-06-19	是

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	归还金额	拆借期间	说明
拆入:				
杨国徽	1,358,050.00	297,710.00	2019 年 4 月至 2019 年 6 月	尚有 1,060,340.00 元未归还
娜仁花	373,000.00	11,510.00	2019 年 3 月至 2019 年 6 月	尚有 361,490.00 元未归还。
王海军	54,000.00	-	2019 年 4 月	尚有 54,000.00 元未归还。
杨国栋	310,000.00	302,000.00	2019 年 1 月至 2019 年 4 月	尚有 8,000.00 元未归还

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:				
胡利芳	57,722.11	2,886.11	107,722.11	5,386.11
杨国徽	96,500.00	4,825.00		
王海军	38,000.00	19,000.00		
合计	57,722.11	2,886.11	107,722.11	5,386.11

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款:		
内蒙古宝亮亿星新能源有限公司	250,000.00	350,000.00
杨国栋	8,000.00	
杨国徽	1,060,340.00	
王海军	54,000.00	
房建玲	49,659.80	
娜仁花	361,490.00	
合计	1,783,489.80	350,000.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	7,231,568.29	7,234,748.82
合计	7,231,568.29	7,234,748.82

①应收账款分类披露

类别	期末余额				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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,310,428.30	100.00	2,078,860.01	22.33	7,231,568.29
其中：账龄组合	9,310,428.30	100.00	2,078,860.01	22.33	7,231,568.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,310,428.30	100.00	2,078,860.01	22.33	7,231,568.29

（续）

类别	年初余额				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					

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	8,867,963.70	100.00	1,633,214.88	18.42	7,234,748.82
其中：账龄组合	8,867,963.70	100.00	1,633,214.88	18.42	7,234,748.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	8,867,963.70	100.00	1,633,214.88	18.42	7,234,748.82

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,992,952.95	99,647.65	5.00
1 至 2 年	3,106,711.22	310,671.12	10.00
2 至 3 年	2,912,804.13	873,841.24	30.00
3 至 4 年	1,005,560.00	502,780.00	50.00
4 至 5 年	2,400.00	1,920.00	80.00
5 年以上	290,000.00	290,000.00	100.00
合计	9,310,428.30	2,078,860.01	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,691,156.60	234,557.83	5.00
1 至 2 年	660,857.10	66,085.71	10.00
2 至 3 年	2,987,679.90	896,303.97	30.00
3 至 4 年	167,829.05	83,914.53	50.00
4 至 5 年	40,441.05	32,352.84	80.00
5 年以上	320,000.00	320,000.00	100.00
合计	8,867,963.70	1,633,214.88	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 445,645.13 元。

③报告期实际核销的应收账款情况：无。

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 5,529,422.73 元，占应收账款期末余额合计数比例 59.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,310,422.95 元。

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
北京易诚智讯科技发展有限公司	2,245,020.13	24.11	627,635.79
北京翌特视讯科技有限公司	1,005,560.00	10.80	502,780.00
科尔沁右翼前旗教育局	957,542.00	10.28	47,877.10
内蒙古博通信息技术有限公司	810,000.00	8.70	81,000.00
北京益泰牡丹电子工程有限责任公司	511,300.60	5.49	51,130.06
合计	5,529,422.73	59.38	1,310,422.95

2、其他应收款及应收利息

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	3,929,551.72	2,771,350.24
应收利息		
合计	3,929,551.72	2,771,350.24

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	4,906,350.22	100.00	976,798.50	100.00	3,929,551.72
其中：账龄组合	4,906,350.22	100.00	976,798.50	100.00	3,929,551.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,906,350.22	100.00	976,798.50	100.00	3,929,551.72

(续)

类别	年初余额		
	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	3,699,854.47	100.00	928,504.23	25.10	2,771,350.24
其中：账龄组合	3,699,854.47	100.00	928,504.23	25.10	2,771,350.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,699,854.47	100.00	928,504.23	25.10	2,771,350.24

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,499,711.53	174,985.58	5.00
1 至 2 年	102,710.21	10,271.02	10.00
2 至 3 年	502,111.68	150,633.50	30.00
3 至 4 年	1,816.80	908.40	50.00
4 至 5 年	800,000.00	640,000.00	80.00
合计	4,906,350.22	976,798.50	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,322,882.91	116,144.15	5
1 至 2 年	112,169.88	11,216.99	10
2 至 3 年	409,696.50	122,908.95	30
3 至 4 年	19,500.00	9,750.00	50
4 至 5 年	835,605.18	668,484.14	80.00
合计	3,699,854.47	928,504.23	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期提坏账准备金额 48,294.27 元。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	3,221,400.00	3,168,400.00
员工备用金	1,531,272.04	231,776.29
保证金	153,678.18	299,678.18

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合计	4,906,350.22	3,699,854.47

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
北京易诚智讯科技发展有限公司	往来款	2,000,000.00	1 年以内	40.76	100,000.00
二十一冶建设有限公司河北分公司	往来款	1,157,000.00	2-3 年、4-5 年	23.58	747,100.00
王晓康	备用金	183,030.80	1 年以内	3.73	9,151.54
杨皓	备用金	96,500.00	1 年以内	1.97	4,825.00
胡利芳	备用金	57,722.11	1 年以内	1.18	2,886.11
合计		3,494,252.91	--	71.22	863,962.65

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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						
对联营企业投资	6,931,785.67		6,931,785.67	2,846,374.77		2,846,374.77
合计	6,931,785.67		6,931,785.67	2,846,374.77		2,846,374.77

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京金耕科技有限公司						
北京铭引晟新科技有限公司						
合计	-	-	-	-	-	-

注：截至 2019 年 6 月 30 日，宝亮股份尚未出资，北京金耕科技有限公司尚未开展业务。

(3) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
二、联营企业						
内蒙古金耕农标科技股份有限公司	2,035,417.20			-47,568.91		
内蒙古宝亮亿星新能源有限公司	739,484.83	4,300,000.00		-183,534.73		
内蒙古云旷信息技术有限公司	71,472.74			16,514.54		
小计	2,846,374.77	4,300,000.00		-214,589.10		
合计	2,846,374.77	4,300,000.00		-214,589.10		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
二、联营企业					
内蒙古金耕农标科技股份有限公司				1,987,848.29	
内蒙古宝亮亿星新能源有限公司				4,855,950.10	
内蒙古云旷信息技术有限公司				87,987.28	
小计				6,931,785.67	
合计				6,931,785.67	

注释：联营企业投资情况详见附注六、9。

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,172,137.60	2,063,961.44	11,188,071.00	7,896,602.09
合计	3,172,137.60	2,063,961.44	11,188,071.00	7,896,602.09

十四、补充资料

1、本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		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-169.38	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-169.38	
所得税影响额	-25.41	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-143.97	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

1. 2019 年 1-6 月净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	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	-29.23	-0.1763	-0.1763
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.23	-0.1763	-0.1763

2. 2018 年 1-6 月净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率（%）	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	-20.67	-0.1837	-0.1837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.96	-0.1999	-0.1999

内蒙古宝亮信息技术股份有限公司
二零一九年八月十二日