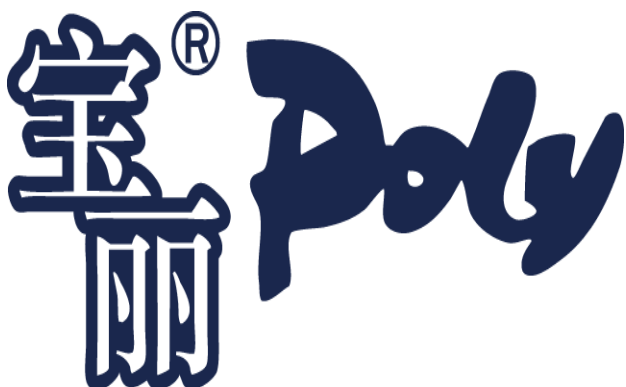


证券代码：831404

证券简称：宝丽兴源

主办券商：安信证券



宝丽兴源

NEEQ : 831404

北京宝丽兴源技术服务股份有限公司
Beijing Technical Service Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司于 2018 年 5 月 16 日召开第二届董事会第五次决议，审议通过《关于设立孙公司北京百瑞视光电技术有限公司子公司(河北)的议案》，2018 年 6 月 30 日，孙公司石家庄百瑞视光电技术有限公司注册成立。

报告期内，公司有 2 项实用新型专利通过审批，截止报告期末，公司已拥有 40 项专利，其中 8 项专利为外观专利、32 项专利为实用新型专利。

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	15
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/宝丽兴源	指	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司
百瑞视	指	北京百瑞视光电技术有限公司
太视资产	指	北京太视资产管理中心（有限合伙）
天视资产	指	北京天视资产管理中心（有限合伙）
公司章程	指	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司公司章程
监事会	指	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司监事会
董事会	指	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司董事会
股东大会	指	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司股东大会
安信证券	指	安信证券股份有限公司
报告期内	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
3M 公司	指	3M 中国有限公司、明尼苏达矿业制造（上海）国际贸易有限公司、3M（天津）国际贸易有限公司、明尼苏达矿业制造科技贸易（上海）有限公司
艾利公司	指	艾利（中国）有限公司
LG 公司	指	乐金华奥斯贸易（上海）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。

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

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报告； 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Technical Service Co., Ltd
证券简称	宝丽兴源
证券代码	831404
法定代表人	史春
办公地址	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南二街 25 号 21 号楼 A

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李思维
是否通过董秘资格考试	是
电话	010—60571936
传真	010—60571276
电子邮箱	lsiwei@bjpoly.cn
公司网址	www.polyspring.com
联系地址及邮政编码	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南二街 25 号 21 号楼 A；101102
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	2006-03-03
挂牌时间	2014-12-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L729 其他商务服务业-L7299 其他未列明商务服务业
主要产品与服务项目	标识应用的咨询、规划、设计、制作、项目管理、长期运维服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	25,200,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	史春、崔贵森
实际控制人及其一致行动人	史春、崔贵森

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	91110112786178563K	否
注册地址	北京市通州区中关村科技园 区通州园金桥科技产业基地 景盛南二街 25 号 21 号楼 A	否
注册资本（元）	25,200,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
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
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	17,005,469.74	17,929,255.50	-5.15%
毛利率	37.36%	46.17%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	412,229.62	1,732,277.22	-76.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	418,519.62	1,724,924.72	-75.74%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.04%	4.53%	-
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）	1.06%	4.51%	-
基本每股收益	0.02	0.07	-71.43%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	73,278,385.62	61,808,474.28	18.56%
负债总计	33,455,983.95	22,398,302.23	49.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	39,822,401.67	39,410,172.05	1.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.58	1.56	1.28%
资产负债率（母公司）	19.59%	14.20%	-
资产负债率（合并）	45.66%	36.24%	-
流动比率	1.68	1.97	-
利息保障倍数	2.90	5.04	-

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	-4,881,701.00	-4,449,135.39	-9.72%
应收账款周转率	1.74	4.00	-
存货周转率	925.45	0.35	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	18.56%	7.49%	-
营业收入增长率	-5.15%	3.07%	-
净利润增长率	-76.20%	7.01%	-

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	25,200,000	25,200,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	8,941,604.40	-	-	-
应收票据及应收账款	-	8,941,604.40	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	52,435.00	-	-	-
其他应收款	-	52,435.00	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	7,628,861.95	-	-	-
应付票据及应付账款	-	7,628,861.95	-	-
应付利息	-	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	1,715,190.65	-	-	-
其他应付款	-	1,715,190.65	-	-
管理费用	3,722,656.40	-	-	-
管理费用	-	2,751,589.92	-	-
研发费用	-	971,066.48	-	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司处于商务服务业的服务类供应商，为全国连锁品牌客户提供所有旗下门店日常运维与后期365日实时信息发布系统技术支持的专业整体解决方案提供商。公司拥有连锁餐饮行业多年来积累的品牌客户，提供以品牌形象推广，以提高顾客客流量为核心，提供高端品牌形象整体咨询、设计规划、制作、项目管理、及运维服务。这种模式需要大量的研究及技术人才，涵盖市场营销、品牌管理、创意设计、信息技术维护、设计制作等多个专业领域。

公司基于对中高端连锁品牌客户的品牌建设和形象推广需求的深入了解，依托灯组总控管理系统软件、显示屏智能排播管理软件、室外全彩色LED显示屏显示与控制软件、双面旋转灯箱、双面旋转灯箱（异型）、单面圆弧灯箱三项外观设计专利，一项双面旋转灯箱型材的实用新型专利和智能终端系统及显示设备的实用新型专利等行业先进技术，通过公司自有的销售网络体系，以直销的方式，为肯德基、必胜客、星巴克、德克士、新东方、链家地产、、康师傅、康明斯、招商证券、大地影院等连锁品牌客户提供品牌建设、形象推广等综合服务。在销售模式上，公司全部采用直接销售模式，通过直接销售，直接与客户建立了长期稳定的合作关系。公司以满足客户需求为导向，以服务质量为开拓市场的基石，以快速响应和为客户创造价值为准则，维护和扩大原有客户销售，并积极发展新客户销售渠道，公司立足于北京，面向全国，逐步建立了完善的销售网络体系。目前已经设立了上海、深圳、长春、郑州、重庆、贵阳、西安、济南、哈尔滨、大连十个分支机构，各个办事机构在结合地域属性以及公司良好的口碑的基础上，及时跟进、走访现有及潜在客户，加强沟通，利用公司在咨询、规划、设计、研发、生产、项目管理、现场服务、物流、采购、后期运维服务等各方面的技术力量，努力发现并满足客户长期服务需求。收入来源是产品销售、运维服务收费。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）主要业务情况

公司工商核准的经营范围：技术推广；企业策划；企业管理咨询；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；会议服务；建筑物清洁服务；销售建筑材料、五金交电；技术进出口、货物进出口、代理进出口；技术开发；销售电子产品、计算机软件及辅助设备。（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；不得从事本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

公司主营业务是为连锁品牌客户提供品牌形象推广的整套标识设计制作服务。

（二）公司的主要产品或服务及其用途

报告期内，公司的主要服务是为连锁品牌客户提供品牌形象推广的咨询、规划、设计、制作、项目管理、提供长期运维服务的整体解决方案。标识设计制作服务是指公司针对客户的不同需求所提供的品牌设计、研发、咨询、产品设计制作、安装交付以及维护保养等服务，以实现客户品牌形象和核心竞争力的提升。报告期内，公司为客户提供的主要产品是室内外标识产品，包括室外标识产品和室内标识产品与连锁品牌长期运维服务。

（三）经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入为17,005,469.74元，较上期同比下降5.15%；实现净利润为412,229.62元，较上期同比下降76.20%；截止报告期末，公司账面总资产为73,278,385.62元，归属于挂牌公司股东的净资产为39,822,401.67元。

报告期内，公司营业毛利率为37.36%，较上期同比下降8.87个百分点，主要是由于环保监管压力增大导致原材料价格上涨，从而使得公司营业成本较上年同期上涨所致。短期借款本期增加了400.00万元，主要用于企业运营资金。

三、 风险与价值

一、专业人才流失风险

公司所从事的标识设计制作业务属于智力密集型服务，业务的发展与公司所拥有的专

业人才数量和素质紧密相关。经过多年的发展，公司已拥有一支高素质、富有创新力的人才队伍。但存在专业人才流失的风险，一旦核心业务人员和优秀管理人才流失，将给公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：从公司成立到现在历年的发展、包括商业模式的制定企业的转型等成果来看，史春与崔贵森的战略制定都很成功。公司自挂牌以来，制定了有利于公司规范治理的各项规章制度，董事会、监事会以及包括史春、崔贵森在内的各位股东都能很好的履行自己职责、严格执行各项规章制度。”

二、实际控制人不当控制的风险

股东史春、崔贵森为一致行动人，两人分别持有公司34.72%、34.72%的股份。两人分别持有北京太视资产管理中心（有限合伙）21.56%、24.66%的份额，是太视资产的实际控制人。两人分别持有北京天视资产管理中心（有限合伙）49.51%、48.10%的份额。史春担任太视资产和天视资产的普通合伙人，崔贵森担任太视资产和天视资产的有限合伙人，北京太视资产管理中心（有限合伙）为公司第四大股东，持有公司9.13%的股份；北京天视资产管理中心（有限合伙）为公司的第五大股东，持有公司0.79%的股份。且史春和崔贵森两位股东已签署《一致行动人协议》，因此史春和崔贵森为公司的共同实际控制人，处于绝对控股地位。实际控制人可以利用其绝对控股的地位，通过行使表决权对本公司的董事选任、监事选任、经营方针、投资决策和股利分配等重大事项施加控制或重大影响，从而有可能影响甚至损害公司及公众股东的利益。

应对措施：从公司成立到现在历年的发展、包括商业模式的制定企业的转型等成果来看，史春与崔贵森的战略制定都很成功。公司自挂牌以来，制定了有利于公司规范治理的各项规章制度，董事会、监事会以及包括史春、崔贵森在内的各位股东都能很好的履行自己职责、严格执行各项规章制度。

三、共同控制可能带来的不确定风险

股东史春、崔贵森作为公司的共同实际控制人，为公司的共同实际控制人。两人曾在历次股东（大）会、董事会上对公司的重大事件的表决意见都保持了一致，且已经签署了《一致行动人协议》，约定双方在公司召开股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前须充分沟通协商，就双方行使何种表决权达成一致意见，并按照该一致意见在股东大会上对该等事项行使表决权。虽然《一致行动人协议》约定了史春、崔贵森两人在重大决策之

前须达成一致意见，在向股东大会行使提案权和在相关股东大会上行使表决权时保持充分一致。但是如果史春、崔贵森不遵守《一致行动人协议》的约定，在股东大会表决时没有采取一致行动，而是出现了不同的表决意见，将影响公司共同控制权的稳定性。如果协议双方进行充分沟通协商后，对影响公司经营发展的重大事项行使何种表决权达不成一致意见，并在股东大会上对该等重大项目共同投弃权票，可能会导致股东大会审议的事项不能正常表决通过，从而影响公司的决策效率。

应对措施：史春与崔贵森拥有20年行业经验，对公司对员工能尽到较好的责任心，且夫妻关系良好，二人对行业发展的动态及趋势都有较为一致的看法。因此签署一致行动人协议，二人能较好的履行。

四、对客户和供应商存在依赖的风险

（一）客户集中度较高的风险。虽然公司与主要客户的合作关系良好，但是如果未来与主要客户的合作关系出现问题或者主要客户的财务状况出现恶化，可能导致公司的销售收入大幅下降或对应收账款的及时收回产生较大影响。

应对措施：针对此类风险，公司通过强化对主要客户的现场服务和增值服务，不断研发出行业领先技术成果，给主要客户提供创新型服务，大大提高客户合作满意度，有利于客户与本公司建立并保持长期、稳定的合作关系。这也是公司经营收入稳定来源的保证之一。同时公司也会选择优质客户作为重点服务对象。虽然目前客户集中度较高，但随着公司挂牌新三板后，知名度和社会影响力大幅提升，销售规模的上升和客户的多元化必将得到逐步改善，不存在单一客户依赖。例如：去年年底开始合作今年上半年全国区域广泛合作的好食口连锁餐饮，今年上半年正在开发的小米、京东、博士、陕味基、奶茶嫁给粉等项目。公司主要服务连锁品牌的高端客户，这些高端客户也比较重视与供应商的长期合作关系，避免频繁更换合作伙伴给自身经营带来的影响。因此公司与主要客户的合作具有一定的稳定性。

（二）供应商集中度较高的风险。虽然公司与主要供应商的关系良好，但是如果未来与主要供应商的关系恶化或者主要供应商在生产经营或企业管理方面出现问题，可能会对公司产品和服务造成影响。

应对措施：公司与3M公司

是长期合作伙伴，公司与艾利公司及LG公司也建立了合作关系。依据服务客户的不同需求，有选择使用三家公司材料。减少了对于单一材料供应商的依赖性。因此，虽然供应商比较集中，但在可预见的未来，公司与供应商的合作能够保持稳定。此外，随着行业的发展和创新，公司逐渐增加了亚克力、LED、铝板/铝型材等新材料的使用量，从而减少对3M材料的依赖性。在标识设计制作服务行业，尤其是面向高端连锁客户的标识企业，都会有长期合作的主要材料供应商，属于长期的战略合作伙伴，以保证产品和服务的质量，共同对高端连锁客户提供产品质量和服务的承诺，因此，符合行业惯例。

五、规模较小，抗风险能力相对较差的风险

截至2018年6月30日，公司总资产为7,327.84万元，净资产为3,982.24万元，报告期内营业收入累计为1,700.55万元。公司规模仍然很小，导致公司抵御市场风险的能力较弱。

应对措施：下半年公司将继续着重在提高营业收入和公司盈利水平上下工夫，并继续采用定增模式不断扩大公司规模，提高总资产和净资产，增强公司抵御市场风险的能力。

四、 企业社会责任

2018年上半年公司实现营业收入1,700.55万元，净利润41.22万元，上缴各类税金188.06万元，公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任融入到实践中去，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会责任，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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(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，委托或者受托销售	1,800,000.00	-
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）	20,000,000.00	11,500,000.00
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	40,000,000.00	10,000,000.00

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限	账面价值	占总资产的比	发生原因
----	------	------	--------	------

	类型		例	
通州区景盛南二街 25 号 13 幢 1-4 层 101 房产	抵押	15,114,395.95	20.63%	银行贷款
总计	-	15,114,395.95	20.63%	-

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	12,075,000	47.92%	0	12,075,000	47.92%
	其中：控股股东、实际控制人	4,375,000	17.36%	0	4,375,000	17.36%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,125,000	52.08%	0	13,125,000	52.08%
	其中：控股股东、实际控制人	13,125,000	52.08%	0	13,125,000	52.08%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		25,200,000	-	0	25,200,000	-
普通股股东人数				7		

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	史春	8,750,000	0	8,750,000	34.72%	6,562,500	2,187,500
2	崔贵森	8,750,000	0	8,750,000	34.72%	6,562,500	2,187,500
3	北京君汇祥资本管理中心（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	19.84%	0	5,000,000
4	北京太视资产管理中心（有限合伙）	2,300,000	0	2,300,000	9.13%	0	2,300,000
5	北京天视资产管理中心（有限合伙）	200,000	0	200,000	0.79%	0	200,000
合计		25,000,000	0	25,000,000	99.2%	13,125,000	11,875,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

史春和崔贵森是夫妻关系。北京太视资产管理中心（有限合伙）实际控制人是史春和崔贵森，二人合计持有北京太视资产管理中心（有限合伙）46.23%的公司股份，史春和崔贵森是公司的共同控制人；北京天视资产管理中心（有限合伙）实际控制人是史春和崔贵森，二人合计持有北京天视资产管理中心（有限合伙）97.61%的公司股份，史春和崔贵森是公司的共同控制人。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

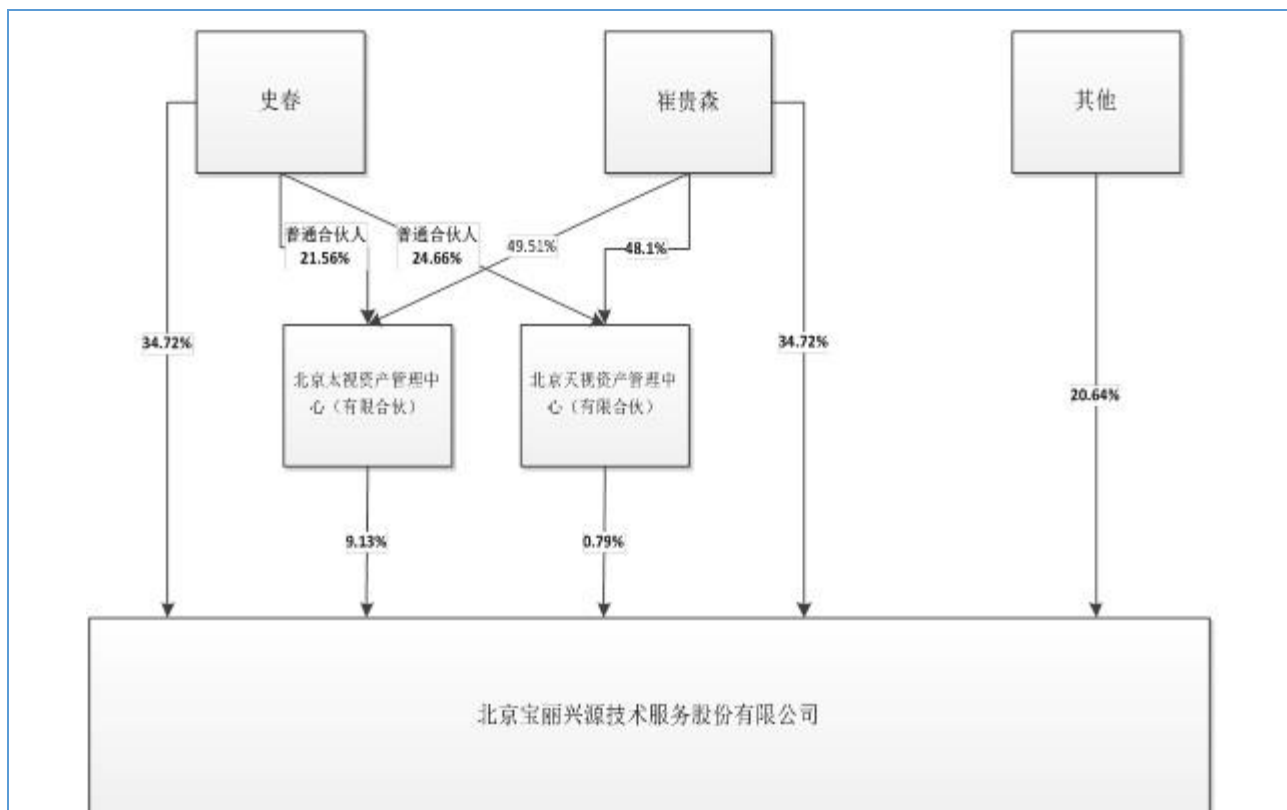
适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况**是否合并披露：**

是 否

（一） 控股股东情况

公司控股股东与实际控制人一致。股东史春、崔贵森为一致行动人，两人分别持有公司34.72%、34.72%的股份。两人分别持有北京太视资产管理中心（有限合伙）21.56%、24.66%的份额，是太视资产的实际控制人。两人分别持有北京天视资产管理中心（有限合伙）49.51%、48.10%的份额。史春担任太视资产和天视资产的普通合伙人，崔贵森担任太视资产和天视资产的有限合伙人，北京太视资产管理中心（有限合伙）为公司第四大股东，持有公司9.13%的股份；北京天视资产管理中心（有限合伙）为公司的第五大股东，持有公司0.79%的股份。且史春和崔贵森两位股东已签署《一致行动人协议》，因此，史春与崔贵森为公司的共同实际控制人，处于绝对控股地位。



史春，女，1960年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980年至1989年任北京宣武区副食品公司团委书记；1989年至1993年任共青团北京宣武区委员会团区委副书记；1993年至今任北京宝丽广告设计制作中心董事长；2001年至今任北京宝丽融商投资有限公司董事长；2006年至2014年任宝丽有限执行董事，2014年至今任宝丽兴源董事长。

崔贵森，男，1960年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985年至1987年任北京宣武修理公司员工；1987年至1993年任中国机动车安全鉴定检测中心项目经理；1993年至2008年任北京宝丽广告设计制作中心总经理；2006年至2011年任北京宝丽融商投资有限公司总经理；2008年至今任北京长城金点物联网科技有限公司董事；2008年至今任北京长城金点投资发展有限公司董事；2006年至2014年任宝丽有限总经理；2014年至今任宝丽兴源董事、总经理。

(二) 实际控制人情况

史春，女，1960年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1980年至1989年任北京宣武区副食品公司团委书记；1989年至1993年任共青团北京宣武区委员会团区委副书记；1993年至今任北京宝丽广告设计制作中心董事长；2001年至今任北京宝丽融商投资

有限公司董事长；2006 年至 2014 年任宝丽有限执行董事，2014 年至今任宝丽兴源董事长。崔贵森，男，1960 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1985 年至 1987 年任北京宣武修理公司员工；1987 年至 1993 年任中国机动车安全鉴定检测中心项目经理；1993 年至 2008 年任北京宝丽广告设计制作中心总经理；2006 年至 2011 年任北京宝丽融商投资有限公司总经理；2008 年至今任北京长城金点物联网科技有限公司董事；2008 年至今任北京长城金点投资发展有限公司董事；2006 年至 2014 年任宝丽有限总经理；2014 年至今任宝丽兴源董事、总经理。

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
史春	董事长	女	1960 年 2 月 26 日	大专	2017.06-2020.06	是
胡旭成	副董事长	男	1961 年 12 月 29 日	本科	2017.06-2020.06	否
崔贵森	董事及总 经理	男	1960 年 6 月 13 日	高中	2017.06-2020.06	是
崔艺	董事	女	1988 年 4 月 4 日	高中	2017.06-2020.06	否
史云	董事	女	1964 年 7 月 12 日	高中	2017.06-2020.06	否
张平	监事会主 席	男	1972 年 11 月 12 日	本科	2017.07-2020.07	否
杨平山	职工代表 监事	男	1961 年 5 月 19 日	高中	2017.07-2020.07	是
胡旭升	监事	男	1968 年 9 月 30 日	大专	2017.07-2020.07	否
李思维	董事会秘 书	女	1985 年 9 月 21 日	大专	2017.07-2020.07	是
陈序明	副总经理	男	1961 年 5 月 19 日	高中	2017.07-2020.07	是
刘胜喜	副总经理	男	1968 年 10 月 17 日	初中	2017.07-2020.07	是
李峰	副总经理	男	1982 年 7 月 17 日	本科	2017.07-2020.07	是
于鹏	副总经理	男	1979 年 12 月 28 日	硕士	2017.07-2020.07	是
李金宇	副总经理	男	1985 年 7 月 16 日	本科	2017.06-2020.06	是
吴桂文	副总经理	男	1978 年 5 月 11 日	本科	2017.06-2020.06	是
王蒙	财务总监	男	1990 年 9 月 12 日	本科	2017.06-2020.06	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						9

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：

史春与崔贵森是夫妻关系，史云为史春妹妹，崔艺为史春与崔贵森女儿。其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
史春	董事长	8,750,000	0	8,750,000	34.72%	0
崔贵森	董事及总经理	8,750,000	0	8,750,000	34.72%	0
合计	-	17,500,000	0	17,500,000	69.44%	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**(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
管理人员	19	11
财务人员	7	7
营销人员	20	22
内控人员	25	13
技术人员	12	12
生产人员	27	33
员工总计	110	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1

本科	29	21
专科	32	28
专科以下	48	48
员工总计	110	98

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：

（一）报告期内公司员工数进一步下降，公司中层及核心工作人员保持稳定，后期公司将根据经营战略变化采取稳健经营并有效控制人员成本，合理整合人力资源。

（二）公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人员录用、员工分类分层次培训、薪酬支付、绩效考核、内部晋升等方面进行了明确规定。公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工素质，加强公司创新能力和凝聚力，让员工深刻融入企业文化，逐步实现公司与员工的共同发展。

（三）招聘公司在网站和各级人才市场、主要人才招聘会发布招聘广告保证公司人才引进。

（四）薪酬政策公司建立了科学、合理的薪酬体系，完善公司内部岗位级别设置，为员工提供明确职业发展通道，逐渐完善绩效考核制度，将员工利益与企业长期利益相结合，以促进企业健康、持续、稳定发展。

（五）需公司承担费用的离退休职工人数：2人。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司事业三部副总吴桂文离职，对公司经营不会产生任何影响，其工作由陈序明副总接替。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,217,624.52	3,354,964.19
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	10,575,870.60	8,941,604.40
预付款项	五、（三）	6,789,075.25	3,147,633.16
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	190,908.00	52,435.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	36,553,252.76	28,618,113.14
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	-	29,105.07
流动资产合计		56,326,731.13	44,143,854.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、（七）	16,273,800.72	16,857,113.66
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-

无形资产	五、（八）	128,807.10	136,857.54
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、（九）	-	121,601.45
递延所得税资产	五、（十）	2,442.96	2,442.96
其他非流动资产	五、（十一）	546,603.71	546,603.71
非流动资产合计		16,951,654.49	17,664,619.32
资产总计		73,278,385.62	61,808,474.28
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	14,000,000	10,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		12,794,799.56	7,628,861.95
预收款项	五、（十四）	2,967,857.10	866,841.43
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、（十五）	936,776.56	864,567.38
应交税费	五、（十六）	681,283.02	1,322,640.82
其他应付款	五、（十七）	2,075,267.71	1,715,390.65
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
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		33,455,983.95	22,398,302.23
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		33,455,983.95	22,398,302.23
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十八）	25,200,000.00	25,200,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（十九）	710,000.00	710,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（二十）	1,395,936.11	1,354,713.15
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（二十一）	12,516,465.56	12,145,458.90
归属于母公司所有者权益合计		39,822,401.67	39,410,172.05
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		39,822,401.67	39,410,172.05
负债和所有者权益总计		73,278,385.62	61,808,474.28

法定代表人：史春

主管会计工作负责人：王蒙

会计机构负责人：王蒙

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		341,550.04	621,554.47
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	十二、（一）	3,610,672.51	2,727,141.25
预付款项		109,148.00	1,600.00
其他应收款	十二、（二）	12,977,772.43	10,721,037.66
存货		21,990.58	1,030.00
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		17,061,133.56	14,072,363.38
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、（三）	6,500,000.00	6,500,000.00

投资性房地产		-	-
固定资产		15,204,962.18	15,691,552.44
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		544.21	544.21
其他非流动资产		546,603.71	546,603.71
非流动资产合计		22,252,110.10	22,738,700.36
资产总计		39,313,243.66	36,811,063.74
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		44,996.67	44,996.67
预收款项		781,292.55	649,811.32
应付职工薪酬		254,134.43	247,963.80
应交税费		460,560.46	188,501.07
其他应付款		1,158,755.94	1,095,425.60
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		7,699,740.05	5,226,698.46
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		7,699,740.05	5,226,698.46
所有者权益：			
股本		25,200,000.00	25,200,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		710,000.00	710,000.00
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		571,984.58	571,984.58
一般风险准备		-	-
未分配利润		5,131,519.03	5,102,380.70
所有者权益合计		31,613,503.61	31,584,365.28
负债和所有者权益合计		39,313,243.66	36,811,063.74

法定代表人：史春
蒙

主管会计工作负责人：王蒙

会计机构负责人：王

(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	五、（二 十二）	17,005,469.74	17,929,255.50
其中：营业收入		17,005,469.74	17,929,255.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本	五、（二 十二）	16,538,049.22	15,899,932.30
其中：营业成本	五、（二 十二）	10,652,154.07	9,650,936.44
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加		188,448.11	180,800.52
销售费用	五、（二 十四）	1,785,744.51	2,060,069.08
管理费用	五、（二 十五）	2,404,888.31	2,751,589.92
研发费用	五、（二	1,239,391.64	971,066.48

	十六)		
财务费用	五、(二十七)	267,422.58	285,469.86
资产减值损失		-	-
加：其他收益		-	150.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		467,420.52	2,029,473.20
加：营业外收入	五、(二十九)	27,600.00	8,500.00
减：营业外支出	五、(三十)	10,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		485,020.52	2,037,973.20
减：所得税费用	五、(三十一)	72,790.90	305,695.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		412,229.62	1,732,277.22
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		412,229.62	1,732,277.22
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	-
2.归属于母公司所有者的净利润		412,229.62	1,732,277.22
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损		-	-

益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		412,229.62	1,732,277.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		412,229.62	1,732,277.22
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.07
（二）稀释每股收益		0.02	0.07

法定代表人：史春
蒙

主管会计工作负责人：王蒙

会计机构负责人：王

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、 (四)	6,799,871.63	4,695,708.37
减：营业成本	十二、 (四)	4,371,371.81	1,518,323.54
税金及附加		163,071.29	112,968.28
销售费用		315,190.75	450,406.89
管理费用		1,363,101.20	1,687,780.00
研发费用		469,854.67	349,723.14
财务费用		74,401.52	45,018.71
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-	-
加：其他收益		-	150.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		42,880.39	531,637.81
加：营业外收入		1,400.00	4,000.00
减：营业外支出		10,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		34,280.39	535,637.81
减：所得税费用		5,142.06	80,345.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		29,138.33	455,292.14
（一）持续经营净利润		29,138.33	455,292.14
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		29,138.33	455,292.14
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：史春
蒙

主管会计工作负责人：王蒙

会计机构负责人：王

（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		19,425,380.51	23,661,027.21

客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	7,896,432.39	7,305,975.48
经营活动现金流入小计		27,321,812.90	30,967,002.69
购买商品、接受劳务支付的现金		15,316,807.44	16,967,152.94
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,791,295.45	4,744,006.76
支付的各项税费		2,164,409.18	2,040,714.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十二）	9,931,001.83	11,664,264.17
经营活动现金流出小计		32,203,513.90	35,416,138.08
经营活动产生的现金流量净额		-4,881,701.00	-4,449,135.39
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		-	-
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		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-
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		14,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十二）	-	-
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	6,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		255,638.67	284,533.47
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	五、（三十二）	-	-
筹资活动现金流出小计		10,255,638.67	6,784,533.47
筹资活动产生的现金流量净额		3,744,361.33	5,215,466.53
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		-1,137,339.67	766,331.14
加：期初现金及现金等价物余额		3,354,964.19	6,867,480.40
六、期末现金及现金等价物余额		2,217,624.52	7,633,811.54

法定代表人：史春
王蒙

主管会计工作负责人：王蒙

会计机构负责人：

（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		9,612,061.82	2,798,640.36
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,280,237.52	5,141,372.23
经营活动现金流入小计		12,892,299.34	7,940,012.59
购买商品、接受劳务支付的现金		3,000,000	2,043,934.50
支付给职工以及为职工支付的现金		275,994.86	108,222.36
支付的各项税费		728,828.12	1,422,352.99
支付其他与经营活动有关的现金		11,096,391.45	6,243,386.43
经营活动现金流出小计		15,101,214.43	9,817,896.28
经营活动产生的现金流量净额		-2,208,915.09	-1,877,883.69

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		-	-
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		-	-
投资活动产生的现金流量净额		-	-
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		5,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,089.34	44,659.98
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		3,071,089.34	1,044,659.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,928,910.66	1,955,340.02
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		-280,004.43	77,456.33
加：期初现金及现金等价物余额		621,554.47	4,511,095.95
六、期末现金及现金等价物余额		341,550.04	4,588,552.28

法定代表人：史春
蒙

主管会计工作负责人：王蒙

会计机构负责人：王

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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	<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

1、 会计政策变更

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

二、 报表项目注释

北京宝丽兴源技术服务股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

北京宝丽兴源技术服务股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是经北京市工商行政管

理局通州分局批准设立的股份有限公司。

公司地址：北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南二街 25 号 21 号楼 A。

法定代表人：史春。

注册资本：贰仟伍佰贰拾万元整。

统一社会信用代码：91110112786178563K。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

公司属商务服务行业，经营范围：技术推广；企业策划；企业管理咨询；经济贸易咨询；设计、制作、代理、发布广告；承办展览展示；会议服务；建筑物清洁服务；销售建筑材料、五金交电；技术进出口、货物进出口、代理进出口；技术开发；销售电子产品、计算机软件及辅助设备。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表由公司董事会于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体包括母公司及 2 家子公司，截至报告期末新增纳入合并报表范围的子公司 1 家，详见本附注“六、合并范围的变更”。子公司详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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、完整地反映了合并及母公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年上半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，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，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额重大但不用单独计提坏账准备的款项以及单项金额不重大且风险不大的款项
无风险组合	公司合并范围内的应收款项及其他不存在收回风险的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	0	0
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十二）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究

与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5-10	5	9.50-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态

时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不

确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十九）长期资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

1、一般原则

(1) 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制，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

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 让渡资产使用权

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

2、收入的具体确认方法

本公司具体的收入确认原则和方法如下：

本公司将收入划分为：设计制作收入、维修保养收入、材料销售收入和技术服务收入四类。

(1) 设计制作收入为为客户提供连锁品牌形象设计制作服务。公司在标示产品已经安装完毕，客户验收合格，与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能可靠计量时，确认收入实现。

(2) 维修保养收入为为客户提供标示产品的维修和清洁服务。对约定了固定期限和金额的维修保养服务在约定的期限内按直线法确认收入，对其他维修保养服务在维修和清洁服务已经提供完毕后确认收入。

(3) 材料销售收入在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出商品实施有效控制，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。

(4) 技术服务收入为为客户提供电子标示系统开发服务，是对用户的业务进行充分地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发及硬件安装，由此开发出来的项目不具有通用性。技术开发项目在同一会计年度内开始并完成的，在技术开发成果的使用权已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认收入。

技术开发项目的开始和完成分属不同的会计年度的，在合同的总收入、项目的完成程度能够可靠地确定，与项目有关的价款能够流入，已经发生的成本和完成该项技术开发将要发生的成本能够可靠地计量时，在资产负债表日按完工百分比法（工程完工进度）确认收入。

对在资产负债表日劳务交易结果不能可靠估计的技术开发项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，应按能够得到补偿的收入金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不应确认收入，但应将已发生的成本确认为费用。

(二十四) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，在 2018 年 1 月 1 日前收到的，确认为递延收益，相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。在 2018 年 1 月 1 日及以后收到的，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认

以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	8,941,604.40
应收账款	8,941,604.40		
应收利息		其他应收款	52,435.00
应收股利			
其他应收款	52,435.00		
应付票据		应付票据及应付账款	7,628,861.95
应付账款	7,628,861.95		
应付利息		其他应付款	1,715,390.65
应付股利			
其他应付款	1,715,390.65		
管理费用		管理费用	5,122,914.58
	7,931,746.37	研发费用	2,808,831.79

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算	16%、10%、6%
城市维护建设税	流转税额	5%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

续表：

纳税主体名称	所得税税率
北京宝丽兴源技术服务股份有限公司	15%
北京百瑞视光电技术有限公司	15%
北京远程互联技术服务股份有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

1、本公司

本公司 2015 年 1 月 1 日经北京市科学技术委员会，北京市财政局，北京市国家税务局，北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期三年，故本公司 2015 至 2017 年度享受税收优惠政策，适用 15%的企业所得税优惠税率。本公司 2018 年高新技术企业申请复审，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。

2、子公司北京百瑞视光电技术有限公司

本公司之子公司北京百瑞视光电技术有限公司 2015 年 1 月 1 日经北京市科学技术委员会，北京市财政局，北京市国家税务局，北京市地方税务局联合认定为高新技术企业，有效期三年，故本公司 2015 至 2017 年度享受税收优惠政策，适用 15%的企业所得税优惠税率。本公司 2018 年高新技术企业申请复审，根据《国家税务总局关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15%的税率预缴。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	4,046.15	14,424.61
银行存款	2,213,578.37	3,340,539.58
合计	2,217,624.52	3,354,964.19

公司本公司受限制的货币资金明细如下：

类 别	期末余额	期初余额
企业结算卡保证金	100,000.00	100,000.00
合 计	100,000.00	100,000.00

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	10,588,870.35	8,954,604.15
减：坏账准备	12,999.75	12,999.75
合 计	10,575,870.60	8,941,604.40

1、应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,588,870.35	100	12,999.75	0.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	10,588,870.35	100	12,999.75	0.12

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,954,604.15	100	12,999.75	0.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	8,954,604.15	100	12,999.75	0.15

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	10,523,937.32	-	-	8,889,671.12	-	-
1 至 2 年	54,535.03	5	2,726.75	54,535.03	5	2,726.75
2 至 3 年	250.00	50	125.00	250.00	50	125.00
3 年以上	10,148.00	100	10,148.00	10,148.00	100	10,148.00
合 计	10,588,870.35	0.12	12,999.75	8,954,604.15	0.15	12,999.75

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

-单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)
北京颐顺太和软件科技有限公司	1,200,000.00	11.35
大地影院发展有限公司	1,179,506.88	11.15
北京市朝阳区城市管理委员会	673,560.00	6.37
郑州德克士食品开发有限公司	474,979.00	4.49
百胜餐饮（沈阳）有限公司哈尔滨分公司	410,699.86	3.88
合计	3,938,745.74	37.24

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,773,439.25	99.77	3,131,997.16	99.50
1 至 2 年	15,636.00	0.23	15,636.00	0.50
合计	6,789,075.25	100.00	3,147,633.16	100.00

1、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
大同市巨天清洁技术服务有限公司	4,705,425.00	69.31
亿福特（北京）科技发展有限责任公司	1,495,168.00	22.02
北京盛然时代广告服务有限公司	162,000.00	2.39
北京绘创嘉业广告设计制作有限公司	50,000.00	0.74
北京博尚天鼎科技有限公司	40,000.00	0.59
合计	6,452,593.00	95.05

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	190,908.00	52,435.00
减：坏账准备		
合计	190,908.00	52,435.00

1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	190,908.00	100		

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其中：无风险组合	190,908.00	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	190,908.00	100		

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	52,435.00	100		
其中：无风险组合	52,435.00	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	52,435.00	100		

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	104,308.00	25,835.00
保证金	86,600.00	26,600.00
合计	190,908.00	52,435.00

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,812,495.80		6,812,495.80	2,616,820.50		2,616,820.50
在产品	19,689,756.86		19,689,756.86	19,254,318.78		19,254,318.78
库存商品	4,880,672.11		4,880,672.11	1,665,262.41		1,665,262.41
委托代管商品	5,124,446.51		5,124,446.51	5,081,711.45		5,081,711.45
包装物	45,881.48		45,881.48			
合计	36,553,252.76		36,553,252.76	28,618,113.14		28,618,113.14

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交所得税		29,105.07
合计		29,105.07

(七) 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,832,039.18	2,073,317.21	511,697.98	529,062.94	21,946,117.31
2. 本期增加金额		38,888.89			38,888.89
(1) 购置		38,888.89			38,888.89
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	18,832,039.18	2,112,206.10	511,697.98	529,062.94	21,985,006.20
二、累计折旧					
1. 期初余额	3,270,402.67	1,149,475.04	343,956.96	325,168.98	5,089,003.65
2. 本期增加金额	447,240.56	88,556.46	40,546.59	45,858.22	622,201.83
(1) 计提	447,240.56	88,556.46	40,546.59	45,858.22	622,201.83
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,717,643.23	1,238,031.50	384,503.55	371,027.20	5,711,205.48
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	15,114,395.95	874,174.60	127,194.43	158,035.74	16,273,800.72
2. 期初账面价值	15,561,636.51	923,842.17	167,741.02	203,893.96	16,857,113.66

(八) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值	161,008.87	161,008.87
1. 期初余额	161,008.87	161,008.87
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	161,008.87	161,008.87
二、累计摊销		
1. 期初余额	24,151.33	24,151.33
2. 本期增加金额	8,050.44	8,050.44
(1) 计提	8,050.44	8,050.44
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	32,201.77	32,201.77
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	128,807.10	128,807.10
2. 期初账面价值	136,857.54	136,857.54

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
厂房装修摊销	121,601.45		121,601.45		
合计	121,601.45		121,601.45		

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,949.97	12,999.75	1,949.97	12,999.75
可抵扣亏损	492.99	1,971.94	492.99	1,971.94
小计	2,442.96	14,971.69	2,442.96	14,971.69

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
软件开发款	546,603.71	546,603.71
合计	546,603.71	546,603.71

(十二) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	6,000,000.00	2,000,000.00
合计	14,000,000.00	10,000,000.00

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	12,794,799.56	7,628,861.95
合计	12,794,799.56	7,628,861.95

1、应付账款

(1) 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,161,450.57	5,995,512.96
1 年以上	1,633,348.99	1,633,348.99
合计	12,794,799.56	7,628,861.95

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
--------	------	-------

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
北京福鑫奥祥商贸有限公司	198,042.28	未至结算期
北京盛世同进商贸有限公司	183,051.36	未至结算期
北京赛嘉誉通贸易有限公司	164,594.72	未至结算期
北京科智林玻璃仪器有限责任公司	120,281.96	未至结算期
北京展鹏世纪商贸有限公司	119,789.22	未至结算期
合计	785,759.54	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	2,329,526.72	572,877.51
1 年以上	638,330.38	293,963.92
合计	2,967,857.10	866,841.43

1、账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
北京双狮东方教育科技有限公司	108,555.44	产品尚未安装
合计	108,555.44	

(十五) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	801,232.18	4,488,582.55	4,411,127.77	878,686.96
离职后福利-设定提存计划	63,335.20	368,922.08	374,167.68	58,089.60
辞退福利		6,000.00	6,000.00	
合计	864,567.38	4,863,504.63	4,791,295.45	936,776.56

2、短期职工薪酬情况

项目	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	739,159.96	4,112,965.25	4,030,713.61	821,411.60
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	61,550.22	303,737.30	308,261.16	57,026.36
其中：医疗保险费	47,069.32	273,373.88	277,440.00	43,003.20
工伤保险费	10,670.93	8,280.39	8,405.22	10,546.10
生育保险费	3,809.97	22,083.03	22,415.94	3,477.06
住房公积金	522.00	71,880.00	72,153.00	249.00
合计	801,232.18	4,488,582.55	4,411,127.77	878,686.96

3、设定提存计划情况

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

基本养老保险	60,765.86	354,023.90	359,047.56	55,742.20
失业保险费	2,569.34	14,898.18	15,120.12	2,347.40
合计	63,335.20	368,922.08	374,167.68	58,089.60

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	534,894.27	1,028,837.61
企业所得税	52,166.83	115,505.17
城市维护建设税	11,209.54	45,568.62
印花税		15,413.30
个人所得税	71,802.82	71,747.49
房产税	0.02	0.01
教育费附加	6,725.73	27,519.34
地方教育费附加	4,483.81	18,049.28
合计	681,283.02	1,322,640.82

(十七) 其他应付款

税种	期末余额	期初余额
其他应付款项	2,075,267.71	1,715,390.65
合计	2,075,267.71	1,715,390.65

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,404,097.46	1,084,097.46
员工社保	42,953.43	35,143.20
中介机构费用	90,000.00	90,000.00
员工报销款	32,066.83	
押金	506,149.99	506,149.99
合计	2,075,267.71	1,715,390.65

(十八) 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	25,200,000.00						25,200,000.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	710,000.00			710,000.00
合计	710,000.00			710,000.00

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,354,713.15	41,222.96		1,395,936.11
合计	1,354,713.15	41,222.96		1,395,936.11

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	12,145,458.90	
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	12,145,458.90	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	412,229.62	
减：提取法定盈余公积	41,222.96	10%
期末未分配利润	12,516,465.56	

(二十二) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	17,005,469.74	10,652,154.07	17,929,255.50	9,650,936.44
设计制作收入	13,734,241.12	8,335,101.40	15,835,104.56	8,192,060.79
维修保养收入	676,415.13	480,283.22	2,094,150.94	1,458,875.65
销售材料收入	2,594,813.49	1,836,769.45		
合计	17,005,469.74	10,652,154.07	17,929,255.50	9,650,936.44

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	53,644.63	35,356.33
教育费附加	32,186.78	21,213.78
地方教育费附加	21,457.85	14,142.55
房产税	79,094.56	79,094.57
土地使用税	1,094.29	1,094.29
车船使用税	960.00	960.00
印花税	10.00	28,939.00
合计	188,448.11	180,800.52

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,035,768.29	1,455,420.03
差旅费	237,429.69	197,159.99
各类基本社会保障	203,567.32	196,919.29
业务招待费	140,098.30	93,213.90
交通费	145,305.56	59,981.29
办公费	6,394.00	46,350.37
折旧费	8,611.26	8,611.21
培训费	3,382.80	450.00
运输费用	5,187.29	1,963.00
合计	1,785,744.51	2,060,069.08

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金及福利费	1,610,785.80	1,471,001.70
中介服务费	80,489.57	445,754.72
办公及会议费	295,630.22	128,849.33
折旧费	140,898.82	144,162.30
各类基本社会保障	132,349.56	114,561.71
交通及差旅费	47,114.13	147,234.36
通信费	28,806.86	32,258.58
业务招待费	7,668.30	73,969.67
离职补偿金		55,000.00
培训费	9,900.00	34,424.02
咨询费	36,038.40	69,094.58
车辆费用	15,206.65	35,278.95
合计	2,404,888.31	2,751,589.92

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪资	1,015,943.61	868,938.17
材料费	221,634.59	100,185.49
折旧	2,113.50	1,942.82
合计	1,239,691.70	971,066.48

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	255,638.67	278,682.93
减：利息收入	2,226.50	6,531.67
手续费支出	14,010.41	13,318.60

项目	本期发生额	上期发生额
合计	267,422.58	285,469.86

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
国家知识产权局北京代办处专项资金款		150.00	与收益相关
合计		150.00	

(二十九) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
废品收入	25,000.00		
其他	2,600.00	8,500.00	2,600.00
合计	27,600.00	8,500.00	2,600.00

(三十) 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的金额
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
合计	10,000.00		10,000.00

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

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费用	72,790.90	305,695.98
递延所得税费用		
合计	72,790.90	305,695.98

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	485,020.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	72,753.08
子公司适用不同税率的影响	-37.82
所得税费用	72,790.90

(三十二) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	7,896,432.39	7,305,975.48

项目	本期发生额	上期发生额
其中：利息收入	2,229.39	6,531.67
废品收入	25,000.00	
会费返还	2,600.00	8,500.00
往来款与员工备用金	7,866,603.00	7,290,943.81
支付其他与经营活动有关的现金	9,540,587.84	11,664,264.17
其中：手续费支出	13,808.30	13,318.60
各项费用	1,008,516.50	1,469,256.33
往来款及员工备用金	8,518,263.04	10,181,689.24

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	1,400,000.00	12,000,000.00
其中：资金拆借款	1,400,000.00	12,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	10,255,638.67	6,784,533.47
其中：资金拆借款	10,000,000.00	6,500,000.00
借款费用	255,638.67	284,533.47

(三十三) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	412,229.62	1,732,277.22
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	583,312.94	637,590.87
无形资产摊销	8,050.44	4,025.22
长期待摊费用摊销	121,601.45	34,165.86
财务费用（收益以“-”号填列）	255,638.67	284,533.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-7,935,139.62	-4,765,279.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,508,520.91	601,886.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,057,681.72	-2,978,385.27
其他	123,444.69	50.20
经营活动产生的现金流量净额	-4,881,701.00	4,449,135.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,217,624.52	7,633,811.54
减：现金的期初余额	3,354,964.19	6,867,480.40

项目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-1,137,339.67	766,331.14

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,217,624.52	7,633,811.54
其中：库存现金	4,046.15	7,801.13
可随时用于支付的银行存款	2,213,578.37	6,626,010.41
可随时用于支付的其他货币资金		1,000,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,217,624.52	7,633,811.54

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋建筑物	15,114,395.95	借款抵押
合计	15,114,395.95	--

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

经公司第一届董事会第十七次会议审议，本公司于 2018 年 5 月 10 日通过新设方式设立全资子公司石家庄百瑞视光电技术有限公司。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京百瑞视光电技术有限公司	北京	北京	设计制作	100.00		同一控制下企业合并
北京远程互联技术服务有限公司	北京	北京	技术服务	100.00		同一控制下企业合并
石家庄百瑞视光电技术有限公司	石家庄	石家庄	设计制作	100.00		新设

石家庄百瑞视光电技术有限公司截止到报告期前银行开户许可证还未办理完成，目前处于认缴状态。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司无母公司，实际控制人为史春及崔贵森。

名称	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
史春	实际控制人及其一致行动人	34.72	34.72
崔贵森		34.72	34.72
合计		69.44	69.44

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京太视投资管理中心（有限合伙）	本公司之股东
北京天视资产管理中心（有限合伙）	本公司之股东
北京君汇祥资本管理中心（有限合伙）	本公司之股东
北京力迈金科科技科技有限公司	本公司之股东
张颖	本公司之股东
北京宝丽广告设计制作中心	本公司实际控制人之同一控制公司
北京宝丽融商投资有限公司	本公司实际控制人之同一控制公司
天津宝丽润凯贵金属经营有限公司	本公司实际控制人之同一控制公司
北京长城金点物联网科技股份有限公司	本公司实际控制人担任高级管理人员的公司
北京金点创智科技有限公司	本公司实际控制人担任高级管理人员的公司的全资子公司
北京德康莱健康安全科技股份有限公司	本公司实际控制人担任高级管理人员的公司
胡旭成	本公司之董事
崔艺	本公司之董事
史云	本公司之董事
张平	本公司之监事
杨平山	本公司之监事
胡旭升	本公司之监事
李思维	本公司之高级管理人员
陈序明	本公司之高级管理人员
刘胜喜	本公司之高级管理人员
李峰	本公司之高级管理人员
于鹏	本公司之高级管理人员
李金宇	本公司之高级管理人员
吴桂文	本公司之高级管理人员
王蒙	本公司之高级管理人员

(四) 关联交易情况

1、 本期未发生购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
史春、崔贵森	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司	2,000,000.00	2019/1/16	2021/1/15	否
史春、崔贵森	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司	1,000,000.00	2018/6/20	2021/6/19	否
史春、崔贵森	北京百瑞视光电技术有限公司	6,000,000.00	2019/1/15	2021/1/14	否
史春、崔贵森	北京宝丽兴源技术服务股份有限公司	2,000,000.00	2018/4/27	2021/4/26	否
史春、崔贵森	北京百瑞视光电技术有限公司	2,000,000.00	2019/1/12	2021/1/11	否
史春、崔贵森	北京百瑞视光电技术有限公司	1,000,000.00	2018/6/20	2021/6/19	否

3、 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	期末余额
史春	拆入	3,000,000.00	2018/01/09	2018/01/26	
史春	拆入	5,000,000.00	2018/01/10	2018/01/29	
史春	拆入	400,000.00	2018/02/05	2018/06/21	
史春	拆入	100,000.00	2018/02/08	2018/06/21	
史春	拆入	1,000,000.00	2018/06/08	2018/06/21	
史春	拆入	2,000,000.00	2018/06/19	2019/06/18	1,390,000.00

4、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,551,005.01	1,701,155.71

(五) 关联方应收应付款项

1、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	史春	1,390,000.00	1,070,000.00

九、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

十一、其他重要事项

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	3,614,300.51	2,730,769.25
减：坏账准备	3,628.00	3,628.00
合计	3,610,672.51	2,727,141.25

应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,614,300.51	100.00	3,628.00	0.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,614,300.51	100.00	3,628.00	0.10

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,730,769.25	100.00	3,628.00	0.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,730,769.25	100.00	3,628.00	0.13

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,605,922.51	0.00	-	2,722,391.25	0.00	-
1 至 2 年	5,000.00	5.00	250.00	5,000.00	5.00	250.00
2 至 3 年	3,378.00	100.00	3,378.00	3,378.00	100.00	3,378.00
合计	3,614,300.51	0.10	3,628.00	2,730,769.25	0.13	3,628.00

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
北京颐顺太和软件科技有限公司	1,200,000.00	33.23
北京昌平新东方外国语学校	253,635.52	7.02
西安星巴克咖啡有限公司	223,897.00	6.20
星巴克咖啡（辽宁）有限公司	125,707.00	3.48
北京星巴克咖啡有限公司哈尔滨金安欧罗巴咖啡店	99,258.50	2.75
合计	1,902,498.02	52.68

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	12,977,772.43	10,721,037.66
减：坏账准备		
合计	12,977,772.43	10,721,037.66

2、其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	12,977,772.43	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	12,977,772.43	100.00		

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	10,721,037.66	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	10,721,037.66	100.00		

3、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	12,965,857.65	10,715,037.66
备用金	5,914.78	
保证金	6,000.00	6,000.00

款项性质	期末余额	期初余额
合计	12,977,772.43	10,721,037.66

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
北京百瑞视光电技术有限公司	往来款	12,965,857.65	1 年以内	99.91	
备用金		5,914.78	6 个月	0.04	
北京昌平新东方外国语学校	保证金	6,000.00	1 年以内	0.05	
合计		12,977,772.43		—	—

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00
合计	6,500,000.00		6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京百瑞视光电技术有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
北京远程互联技术服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
合计	6,500,000.00			6,500,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
设计制作服务	3,733,360.04	2,476,808.72	2,958,116.64	1,518,323.54
设计咨询服务	471,698.10	57,793.64	1,737,591.73	
销售材料	2,594,813.49	1,836,769.45		
合计	6,799,871.63	4,371,371.81	4,695,708.37	1,518,323.54

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,400.00	
所得税影响额	-1,110.00	
合计	-6,290.00	

(二) 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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1.04	4.53	0.0164	0.0687
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.06	4.51	0.0167	0.0684

主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明

一资产负债表变动原因说明：

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	增减主要原因说明
货币资金	2,217,624.52	3,354,964.19	-33.90%	本期相比上期有部分客户回款较慢,有 150 万元应收账款未按期支付,因此货币资金有所减少。
预付款项	6,789,075.25	3,147,633.16	115.69%	本期标识安装外包相比于上期增幅明显,且相比于上期增加了向亿福特(北京)科技发展有限公司采购 LG 原材料的预付款 1,495,168.00 元,因此预付账款相对于上期增幅较大
其他应收款	190,908.00	52,435.00	264.09%	本期员工备用金较上年同期增加 78,473.00 元,保证金增加了 60,000.00 元,因此本期其他应收款增幅明显
存货	36,553,252.76	28,618,113.14	27.73%	本期增加了木纹贴项目、德祐项目、及老客户的新增产品,对应的原材料、半成品、产成品都需要备货,因此存货相对于去年同期有所增加
其他流动资产	-	29,105.07	-100.00%	本期未有其他流动资产,相比上期有所减少
短期借款	14,000,000.00	10,000,000.00	40.00%	一年期流动贷款总额未发生变化仍为 1400 万元,上年同期在 2017 年 10 月及 12 月各有 200 万本金已经偿还,因此上期期末短期借款余额为 1000 万元。
应付票据及应付账款	12,794,799.56	7,628,861.95	67.72%	本期新增加木纹贴项目、德祐项目、及老客户的新增产品,导致备货量加大,向供应商的采购额加大,因此本期应付账款增幅明显
预收款项	2,967,857.10	866,841.43	242.38%	本期部分项目的工期较长,项目没达到完结状态,客户支付了部分预付款,无法确认收入,因此本期预收款增幅明显
应交税费	681,283.02	1,322,640.82	-48.49%	本期应交税费相比上期减幅较大,主要系本期增值税比上期减少了 493,943.34 元。

一利润表变动原因说明：

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	增减主要原因说明
营业成本	10,652,154.07	9,650,936.44	10.37%	本期原材料价格上涨,外加工价格上涨,因此本期营业成本相对于上期略有增幅
销售费用	1,785,744.51	2,060,069.08	-13.32%	本期所属销售费用下工资及福利费相比上期减少了 419,651.74 元,但业务差旅费及业务招待费相比上期增加了 172,478.37 元,导致本年销售费用相比去年有一定减幅
管理费用	2,404,888.31	2,751,589.92	-12.60%	本期办公费及各项软件服务费相比与上期减少了 195,484.26,且上年同期发生了一笔离职赔偿金 55,000.00 元,本期未有发生,因此管理费用相比去年有所减少
研发费用	1,239,391.64	971,066.48	27.63%	本期研发人员的薪资较上期有所增长,因此研发费用增幅明显
营业外收入	27,600.00	8,650.00	219.08%	本期相比与上期废品收入增加了 25,000.00 元,因此营业外收入增幅巨大

所得税费用	72,790.90	305,695.98	-76.19%	本期利润总额相比上期减少了 1,552,952.68 元，因此所得税费用减幅较大
-------	-----------	------------	---------	--

一现金流量表变动原因说明：

项目	期末余额	期初余额	增减幅度	增减主要原因说明
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	6,500,000.00	53.85%	上年同期提前还贷 200 万，上年同期追加 150 万贷款。

北京宝丽兴源技术服务股份有限公司

二〇一八年八月二十二日