



科睿特

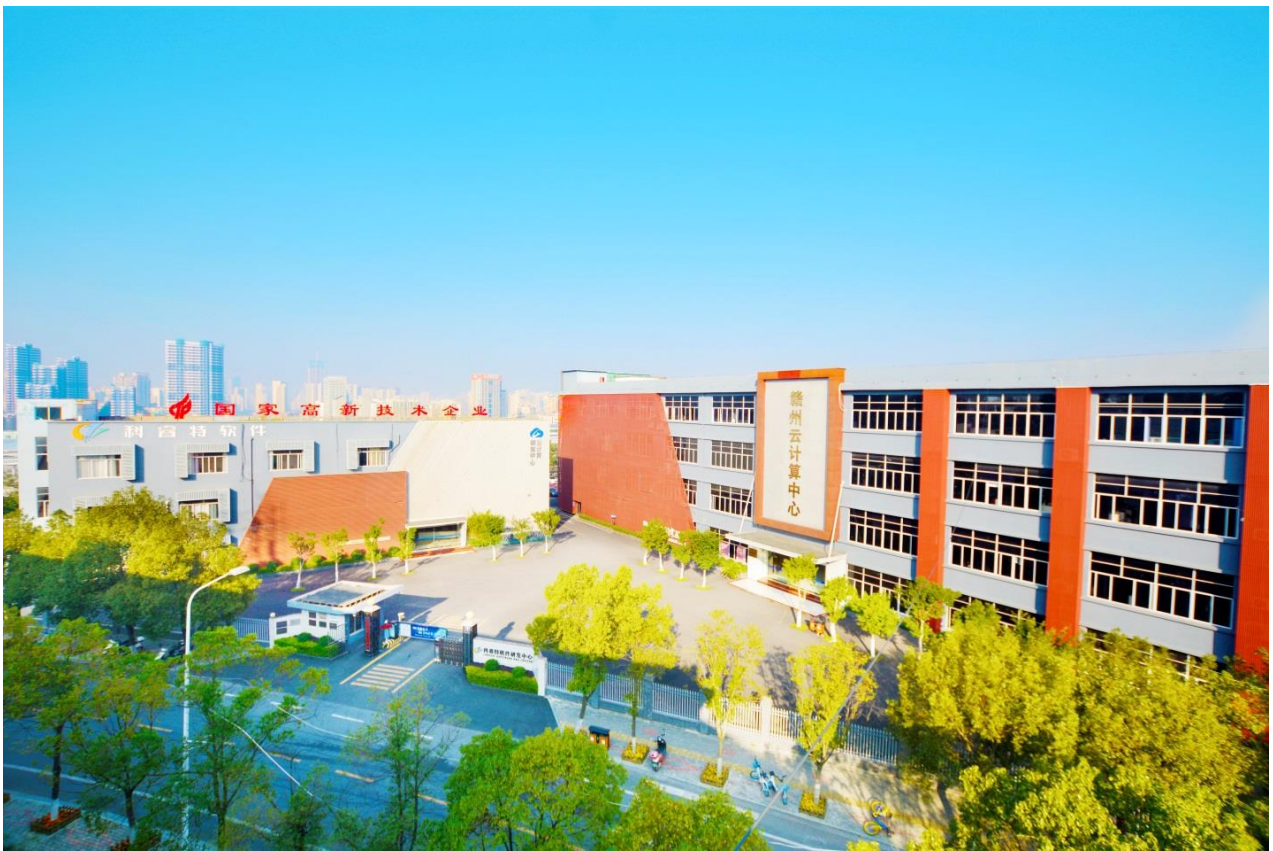
Create Software

科睿特

NEEQ : 836679

科睿特软件集团股份有限公司

Create Software Group Co., Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记



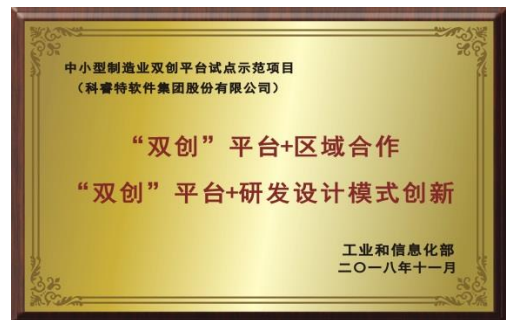
为加快公司发展，实现协同效应，提升公司综合实力，2018年2月，经工商管理部門核准，公司正式更名为“科睿特软件集团股份有限公司”，公司简称“科睿特”及证券代码 836679 保持不变。此次更名，标志着科睿特从股权、资本、战略规划等方面日趋成熟并步入集团化发展的新航程，对公司快速发展有重要现实意义和长远战略意义，在资本市场上将获得更为广阔的发展前景。



2018年6月，江西省促进非公有制经济发展表彰电视电话会议在南昌召开。会议总结了2015-2017三年以来全省非公有制经济发展工作，表彰了2015-2017年度全省发展非公有制经济先进市（区、县）、先进非公有制企业以及优秀创业者等。会上，科睿特软件集团股份有限公司荣获“全省先进非公有制企业之科技创新示范企业”表彰，同时公司董事长曾彬先生作了典型发言，讲述了公司坚持科技创新，填补了赣州市软件信息领域的空白，成为了赣州软件信息行业“领跑者”的发展历程。



2018年10月，第二届中国服务型制造大会在福建泉州召开，会上公布了第二批国家服务型制造示范名单，科睿特软件集团荣获“国家服务型制造示范平台”。全国共计31家企业获此称号，其中，科睿特作为赣州首家获此殊荣的企业，在全市率先跻身国家服务型制造示范标杆行列。



2018年11月，国家工信部公布了2018年度《制造业“双创”平台试点示范项目名单》评选结果，由科睿特软件集团股份有限公司申报项目被国家工信部认定为“制造业“双创”平台试点示范项目”，标志着公司在制造业“双创”领域开展的信息化服务工作迈上一个新台阶。



2018年12月，全国互联网企业网络安全管理优秀团队及个人表彰大会在南宁召开，包括科睿特软件集团在内的江西省2家企业荣获“2018年网络安全管理优秀团队”称号。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	13
第五节	重要事项.....	24
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	32
第九节	行业信息.....	35
第十节	公司治理及内部控制 .....	36
第十一节	财务报告 .....	41

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司、科睿特	指	科睿特软件集团股份有限公司或赣州科睿特软件股份有限公司
博创投资	指	赣州博创投资管理有限公司
江西地凯	指	江西地凯信息产业有限公司，曾用名为江西地凯鞋业有限公司
吉安分公司	指	科睿特软件集团股份有限公司或赣州科睿特软件股份有限公司吉安分公司
主办券商、平安证券	指	平安证券股份有限公司
天健、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
智慧城市	指	智慧城市是指充分运用信息和通信技术手段感测、分析、整合城市运行核心系统的各项关键信息，从而对于包括民生、环保、公共安全、城市服务、工商业活动在内的各种需求做出智能响应，为人类创造更美好的城市生活
城市信息化	指	城市信息化是以城市为主体，在政治、经济、文化、社会生活等各个领域广泛应用现代信息技术，不断完善城市信息服务功能，提高城市管理水平和运行效率，加快推进城市现代化的过程
RFID	指	射频识别。是一种无线通信技术，可以通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或者光学接触
GIS	指	地理信息系统。它是一种特定的十分重要的空间信息系统。它是在计算机硬、软件系统支持下，对整个或部分地球表层（包括大气层）空间中的有关地理分布数据进行采集、储存、管理、运算、分析、显示和描述的技术系统
股东大会	指	科睿特软件集团股份有限公司或赣州科睿特软件股份有限公司股东大会
董事会	指	科睿特软件集团股份有限公司或赣州科睿特软件股份有限公司董事会
监事会	指	科睿特软件集团股份有限公司或赣州科睿特软件股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌行为
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

## 第一节 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。

公司负责人曾彬、主管会计工作负责人雷敏及会计机构负责人（会计主管人员）雷敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、业务集中度高风险	<p>公司依托于区域内较强的技术实力、产品性能和本地化服务优势，经过多年发展，已在本地建立并培育了较为稳固的市场地位和客户群体。若公司在区域不能继续保持技术、产品、服务等方面的相对竞争优势，或出现产品、服务质量问题等情况，影响公司在区域的业务开展和维护，则公司经营业绩和财务状况将可能受到较大影响。</p> <p>报告期内，公司不断拓展、深化与赣州地区、南昌、吉安、安徽、重庆、贵州、山西、山东、西藏等区域客户的业务合作，在技术、产品、服务等各方面增加资金投入同时增派人手，经公司管理层决策，公司调整现有组织架构，设置专业的市场营销中心，通过营销服务网络的持续完善，能够及时有效掌握客户需求变化信息，致力于提升客户满意度与品牌形象，维护与提升公司客户忠诚度。</p>
2、业务开拓风险	<p>随着公司战略布局的不断调整，公司不仅致力于维护区域内竞争优势，同时在保持和发展存量客户业务的基础上，积极地拓展省内外区域各类客户。在开拓新市场过程中，公司在业务信息获取、营销网络建设、异地项目实施和后期项目维护等方面面临一定的挑战。如公司未来业务开拓不及预期，则将对公司未来业务成长带来不利影响。</p> <p>报告期内，公司不断加大业务拓展力度，公司现已在江西省内其他地市、北京、深圳等多地建立分、子公司开展业务，</p>

	<p>聘用经验丰富的营销人才，深入研究不同地区的差异化需求，寻求多渠道多方式的合作模式，积极将公司领先的技术及优质的产品向江西省内其他地市及全国市场不断推广。目前公司分、子公司的运营已经逐步迈入快速发展的轨道，在当地已经建立起牢固的客户网络，积累了优良的口碑与稳定的市场，为公司的整体发展提供了坚实的保障。与此同时，公司参与到“数字化转型潮”的新一轮技术变更之中，在大数据云计算、云平台服务领域不断积极探索，加大对子公司赣州云计算科技有限公司及江西科睿特云计算技术有限公司的资金与人才投入，并与行业知名企业进行深度合作，对云计算业务的开展进行全方位的支持。云计算子公司的建设目前已经初见规模，业务的推进将成为公司未来新的收入及利润增长点。</p>
<p>3、技术风险</p>	<p>公司作为提供城市信息化解决方案的软件及系统集成服务商，不断进行技术创新并推出适应城市发展的软件产品是保持竞争力的根本保证。公司在三维 GIS 地图技术、720 度三维全景技术、物联网技术和移动互联网等技术方面具备较强的区域竞争优势。但随着信息技术的快速发展和我国城市信息化水平的不断提升，公司若不能保持区域技术上的领先性和创新性，或继续增强研发实力和技术储备，公司将可能无法适应城市信息化领域更高的技术要求，失去技术上的竞争优势。</p> <p>报告期内，公司不断加大研发力度，成立多个研发中心，增加研发资金投入与人员投入。大力引进及培养高水平研发人才，设置专业人员追踪国内外软件行业与智慧城市信息化领域的新技术、新产品等，保持对行业新资讯新技术的敏感度与关注度。同时对研发成果积极申请专利，软件产品申请著作权登记及软件产品登记，截至报告披露之日，公司已经拥有 90 项自主研发的软件著作权。另外，公司加强校企合作，在大数据、物联网、云计算领域，积极引进高水平的技术人才，努力保持技术上的领先性和创新性，强化公司无形资产的竞争力。</p>
<p>4、市场竞争加剧风险</p>	<p>在国家产业政策大力扶持下，我国城市信息化行业发展前景良好，国内众多公司纷纷开展城市信息化相关业务，在各城市存在众多规模较小的单一领域产品和服务供应商，同时规模较大的软件开发企业也在大力布局城市信息化领域。公司面临市场竞争加剧的风险。</p> <p>公司经过多年发展，已在本地建立并培育了较为稳固的市场地位和客户群体。面对日益加剧的市场竞争，公司不断深化区域业务合作，增强客户粘性，同时努力拓展市场区域，将公司核心产品、服务推广到更广泛的区域。公司深入研究行业规律与趋势、关注智慧城市细分市场，根据客户导向和市场需求，打造具有核心竞争优势的特色产品。公司不仅继续提升现有技术水平和研发规模，同时以软件产业孵化园为基础建立软件生态环境，在云计算、大数据业务上进一步拓展，进一步加大在城市信息化领域的沉淀和积累，增强竞争优势。</p>
<p>5、研发人员不足及流失的风险</p>	<p>公司作为技术要求较高的软件企业，其核心资产是公司的</p>

	<p>研发人员，公司地处经济发展水平不高和高校资源相对较少的三线城市，不易吸引并长期留住素质较高的技术研发人员，公司存在研发人员流失的风险。同时，随着公司业务规模的扩大、项目技术难度的提高，对研发人员的数量和素质要求也进一步提高，公司面临研发人员数量不足和素质无法适应更高要求的风险。</p> <p>报告期内，公司始终贯彻“以人才培养为保障”的人才发展战略，坚持以人为本、唯才是举的用人原则。一方面，公司通过“传帮带”的新人培养计划及分阶段的人才成长管理，对员工从入职到成熟阶段进行不间断的专业技能培训；并且结合个人能力及优势针对性培养，实践“因材施教、充分授权、各负其责”的方针，结合内部学习、外部交流等多种方式，促使公司研发人才技术水平及核心素质快速飞升，促进研发人员数量与素质充分满足日益扩张的企业规模。另一方面，公司充分了解研发人员需求，解决员工的食宿难题，不断改善员工的工作环境和生活环境，通过公司旅游等方式提高员工的福利水平，促进了员工工作的积极性，大幅增加了员工对公司的忠诚度与归属感。同时，公司不断完善人员薪酬及考核机制，建立健全研发人员激励制度，对公司人才进行适时适当的奖励措施。不仅如此，为储备充足的研发技术人才，为公司打造一流的研发及管理团队，公司加强与高校交流，通过产学研合作，及早发现与引入优秀人才，为公司人才的衔接及补充提供了充足的保障。</p>
6、税收优惠和政府补助变动的风险	<p>报告期内，公司享受的税收优惠包括软件产品销售增值税即征即退、研发费用加计扣除、高新技术企业所得税优惠政策，同时，报告期内公司政府补助收入为 491.19 万元，占营业收入的比重为 5.68%。若公司享受的税收优惠政策发生变化，或政府补助大幅减少，公司盈利能力将会受到不利影响。</p> <p>国家对高新技术企业扶持政策，预计短期内不会发生重大变化。同时，公司注重研发投入、技术创新，已经拥有多项自主研发的优质产品当地有关部门对公司发展寄予厚望并给予扶持鼓励。公司将不断通过创新技术、研发具有核心竞争力的产品，强化公司的研发实力，提升公司的竞争优势，增加公司的品牌知名度，逐步增强公司综合实力，保障公司盈利能力，强化风险抵抗力，减弱税收优惠政策变化所产生的风险影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	科睿特软件集团股份有限公司
英文名称及缩写	Create Software Group Co., Ltd.
证券简称	科睿特
证券代码	836679
法定代表人	曾彬
办公地址	江西省赣州市章贡经济开发区人和路章贡区软件产业孵化园

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄灵灵
职务	信息披露事务负责人
电话	0797-8356792
传真	0797-8356792
电子邮箱	gzkrtc@163.com
公司网址	www.cnkrt.com
联系地址及邮政编码	江西省赣州市章贡经济开发区人和路章贡区软件产业孵化园 341000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008年11月7日
挂牌时间	2016年3月30日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发（I6510）
主要产品与服务项目	城市信息化软件开发及运营、软硬件集成及实施、软件服务平台的开发与运营、软件产业孵化园的建设和运营、大数据云计算、云平台服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	52,920,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曾彬
实际控制人及其一致行动人	曾彬

#### 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	91360700680922884G	否
注册地址	江西省赣州市章贡经济开发区人和路章贡区软件产业孵化园	否
注册资本（元）	52,920,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路 5033 号平安金融中心 61 层-64 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	魏标文、陈建成
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 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	86,519,247.63	49,730,188.99	73.98%
毛利率%	46.43%	63.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,109,910.64	14,448,022.73	-36.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,357,930.17	12,532,185.71	-41.29%
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）	10.05%	22.12%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.12%	19.19%	-
基本每股收益	0.17	0.29	-41.38%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	180,862,443.78	138,341,886.56	30.74%
负债总计	78,615,156.63	44,243,277.48	77.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,182,614.94	86,072,704.30	10.58%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.80	1.63	10.43%
资产负债率%（母公司）	38.41%	32.44%	-
资产负债率%（合并）	43.47%	31.98%	-
流动比率	1.35	1.56	-
利息保障倍数	7.66	13.06	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	17,086,359.90	1,303,556.72	1,210.75%
应收账款周转率	1.58	1.42	-
存货周转率	121.46	-	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	30.74%	78.36%	-
营业收入增长率%	73.98%	34.52%	-
净利润增长率%	-41.44%	70.85%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	52,920,000	52,920,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,968.34
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,198,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,313.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,106,155.10</b>
所得税影响数	354,174.63
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,751,980.47</b>

## 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 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	42,581,195.24	-		
应收票据及应收账款	-	42,581,195.24		
应付票据	-	-		
应付账款	10,166,579.84	-		
应付票据及应付账款	-	10,166,579.84		
管理费用	14,196,892.92	11,318,660.94		
研发费用	-	2,878,231.98		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司所处行业为软件与信息技术服务业，公司主要从事智慧城市信息化软件开发及运营、软硬件集成及实施，软件服务平台的开发与运营、软件产业孵化园的建设和运营，以及大数据云计算、云平台服务。公司产品主要应用于智慧政务、智慧社区、智慧旅游、智慧工业、智慧商业、智慧教育、智慧城管等民生领域，是智慧城市信息化建设的重要参与单位。

公司拥有软件行业智慧城市信息化方案设计的较丰富经验，可根据客户的特点和需求，为客户提供专业化技术方案和定制化的软件产品。现阶段公司建设完成了具有物联网技术、移动互联网技术、嵌入式开发、数据云计算技术、数据灾备技术等前沿技术的研发中心、科研成果转化为一体的软件孵化基地、软件产品展示中心及体验中心。同时正在大力建设辐射周边省市 200 公里半径，集私有云、公有云、数据异地备份、数据存储管理、超级计算服务等内容的云计算中心。

#### 1、研发模式

公司拥有稳定的研发团队及人才，经过多年的发展与创新，积累了三维 GIS 地图技术、三维全景技术、物联网技术、移动互联网等核心技术。截至报告期末，公司已形成 90 项自主研发的软件著作权，具有充足的研发实力。

公司的技术研发人员需要在软件开发项目中为项目人员提供实时的技术支持、编码，对项目现场出现的问题进行诊断和修复，同时，技术研发人员还需借助参与项目实施过程中获悉的客户最新需求以及积累的项目研发数据，对公司软件技术进行升级换代。此外，公司的技术研发人员还承担公司储备前沿技术的研发任务。

#### 2、销售模式

对于政府部门、事业单位的项目，公司通过赣州市政府采购网、江西省公共资源交易网、原有客户推荐和原有系统升级、企业品牌影响力的推动等渠道获得项目招标信息，公司市场营销人员根据招标需求制作标书进行投标，经过公开透明的招投标、开标过程之后，招标单位根据评标办法选定招标单位。

对于企业项目，公司一方面通过自身在赣州地区的技术、服务口碑以及品牌效应直接吸引企业客户来公司询价、寻求合作，另一方面公司也主动向有需求的企业客户进行开拓，通过市场化竞争手段争取业务机会。

#### 3、服务模式

依托自身多年的专业技术及行业经验，一方面为个性化需求客户进行“量体裁衣”，另一方面为客户提供全方位的技术服务指导。同时在产品后期的维保服务进行专人跟踪服务，以确保客户在产品使用过程中的顺畅，并及时确保客户针对产品版本升级的需求及时得到响应。

#### 4、平台运营模式

公司开发有智慧旅游平台、赣州市中小微企服务云平台、建设工程网上报名系统、工程材料等设备交易服务平台等项目，在实现项目开发收入的基础上，通过项目运营为公司带来增值业务收入。

#### 5、软件孵化园运营模式

公司运营的软件孵化园积极引入初创的软件企业，并提供场地、技术等多方面的支持，为公司培育有市场潜力的软件企业，实现产业集群效应。同时，依托于在园区正在建设的云计算中心，不断改善孵化园的区域软件生态环境。此外，公司与高校进行产学研合作，在孵化园设立“创客基地”，不仅为大学生提供创业实践平台，而且积极承担了公司的社会责任。

#### 6、报告期内，公司的商业模式各项要素较上期未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司管理层根据年度经营计划，带领公司继续在智慧城市信息化领域深耕细作，专注于智慧社区、智慧旅游、智慧政务、智慧园区、智慧城管、智慧工业、智慧教育等民生、政务、工业领域产品的开发及推广。同时，公司始终坚持以技术创新为先导，以行业应用为方向，紧随行业发展的新趋势，结合云计算、大数据等战略新兴技术结合公司产品进行全新升级，并保持高度的技术创新度和敏感性，对移动互联网、人工智能等行业前沿领域逐步探究学习，提升公司技术及研发实力，不断增强公司的核心竞争优势。

财务管理方面，为保障公司持续、健康、稳定的发展，公司严格依据财务管理制度进行规范运作，努力控制成本，通过多种方式对应收账款进行催收，防范财务风险，公司的会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

在内部管理方面，公司根据发展战略及运营需求，以高效、有序为原则，不断优化公司组织架构，完善公司治理。报告期内，公司高度重视提升管理水平及构建企业文化，完善以激励为主的绩效考核体系，充分培养了团队精神及全体员工的积极性，强力激发员工的创造力，公司凝聚力进一步增强。

本报告期内，公司的业务总量较去年同期大幅提升。截止报告期末，公司资产总额为 180,862,443.78 元，比期初上升 30.74%；负债总额为 78,615,156.63 元，较期初上升 77.69%；归属于挂牌公司股东的净资产 95,182,614.94 元，较期初增加 10.58%；营业收入为 86,519,247.63 元，同比上升 73.98%；主营业务成本为 46,351,433.13 元，同比增加 154.20%；归属于挂牌公司股东的净利润为 9,109,910.64 元，同比下降-36.95%。

2018 年公司收入较去年大幅度提升，业务开拓及运营总体态势良好。利润较去年有一定幅度的下降，这种情况的出现，一方面，为促进公司长远持续发展，实现公司真正做大做强的目标，提升公司的影响力，谋划公司未来发展新布局，公司管理层结合行业发展现状，一直以来都在积极探寻促使业务勃发、优化的机遇与方式，促进整合软件开发、系统集成、云平台布局及云服务配套于一体，带领公司在业务上由传统的软件开发、销售为主向涵盖城市运营、智能城市治理、产业发展及智能生活的全面智慧城市信息化综合解决方案服务商升级。与此相应的，2018 年公司硬件销售占营业收入的比例提升至由上年同期 25.18% 提升至 49.85%，硬件销售快速增长和占比的增加导致公司毛利率有所下降。另一方面，在此新发展阶段的目标指导下，公司业务的拓展、市场的开拓需要增加充足的人力、物力、财力的投入，报告期内的管理费用、销售费用、研发费用均较去年同期大幅度增长。上述费用的增加主要体现在公司的人才战略上，公司作为信息行业的高科技企业，人力是公司发展的关键资源，报告期内，公司在管理、技术、市场方面引进大量优秀人才，员工总数较期初增加 66 人，此外大幅提升公司全体员工薪酬及各项待遇，增强员工的积极性、满意度与忠诚度，为公司后续技术提升、市场开拓、业务开展提供充足的人才储备与保障。

业务的升级更需要时间与经验上充分的积累及准备，从而保证公司的服务质量与水平，维护公司的良好口碑及品牌形象，提升公司的综合实力。报告期内公司的战略布局将对后续经营业绩、市场扩展能力及品牌影响力产生积极影响，将进一步增强公司在智慧城市信息化建设领域的竞争优势，公司整体发展态势良好。

本报告期内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

## (二) 行业情况

### 1、宏观政策推进软件与信息技术服务业不断发展

软件与信息技术服务业是国民经济的战略性、先导性行业，近年来，在国家政策与政府工作大力支持下，促进软件与信息技术服务业的发展与提升，优化与调整产业结构，软件与信息技术的发展已步入新的阶段。国家出台《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》、《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》等一系列政策，从税收、人才培养、知识产权保护、市场开发等方面为行业发展创造政策支持。2016年底，工业和信息化部正式印发《软件和信息技术服务业“十三五”发展规划》，指出强化软件和信息技术服务业对国家战略实施的服务支撑和对国家信息安全的保障作用，需要坚持创新发展和融合发展相统筹、坚持技术、业态、应用和体系建设相协同，促进加快向网络化、平台化、服务化、智能化、生态化演进，推动软件与信息技术服务业做大做强，为行业的发展指明了方向。

### 2、智慧城市建设为行业发展带来新机遇

智慧城市建设是未来城市发展的基本方向，是城市发展的高层次需求。2014年8月，国家发改委、工信部等八部委发布了《关于促进智慧城市健康发展的指导意见》，指出以城市发展需求为导向，根据城市地理区位、历史文化、资源禀赋、产业特色、信息化基础等，应用先进适用技术科学推进智慧城市建设，有序推动智慧城市发展。到2020年，建成一批特色鲜明的智慧城市，聚集和辐射带动作用大幅增强，综合竞争优势明显提高，在保障和改善民生服务、创新社会管理、维护网络安全等方面取得显著成效。随着信息技术水平的不断提升，基础设施、智慧产品、智慧技术、智慧设备等协同推进，最终形成城市整体智慧产业链，必将加速推动传统城市向智慧城市的转型升级。

我国的城镇化正在不断发展，目前拥有全世界最多的人口及最多的百万人口城市，日益增加的城市人口与有限的城市资源无法充分匹配已成为制约城市发展的重要矛盾。通过信息技术全面能够充分的掌握需求，有效的匹配资源，科学的解决矛盾，从而提升城市公共服务水平、提升城市运行管理质量和效率，智慧城市的建设已成为我国城市建设转型的客观要求。在国家的大力推动及引导下，我国智慧城市建设的极速发展，必定将深入城市生活的基础与民生领域，充分与物联网、移动互联网、三维GIS地图、720°三维全景、云计算等技术结合，推动两化融合、推进三网融合，极大催生市场需求，为行业发展带来新的机遇。

### 3、云计算成为行业发展的主要战略之一

云计算推动消费产品和企业级产品领域的不断创新，对现代智能产业、移动互联网、物联网、智慧城市的发展进程具有深远影响，是目前国内外软件与信息技术服务业最热门的概念之一。“十二五”规划将云计算列为重点扶持的战略新兴产业，2015年1月，国务院发布了《关于促进云计算创新发展培育信息产业新业态的意见》，提出到2017年，我国云计算服务能力大幅提升，创新能力明显增强，在探索电子政务建设新模式等方面取得积极成效；云计算数据中心区域布局初步优化，到2020年，云计算成为我国信息化重要形态和建设网络强国的重要支撑。2016年底发布的“十三五”规划要求将“积极培育壮大新业态，着力研发云计算、大数据、移动互联网、物联网等新兴领域关键软件产品和解决方案，加快培育新业态和新模式”作为行业新阶段的发展任务。中国云计算市场具有巨大潜力，对数据安全性、可靠性，存取便捷性日益增高的需求，使得市场亟需打造一流的云服务产品、一流的公共云服务平台、一流的云数据中心、一流的云计算基础设施等与之配套，云计算已成为行业发展的主要战略之一。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	25,276,480.55	13.98%	14,959,581.96	10.81%	68.97%
应收票据与应收账款	66,770,501.86	36.92%	42,581,195.24	30.78%	56.81%
存货	763,248.94	0.42%	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	35,526,629.94	19.64%	22,853,889.51	16.52%	55.45%
在建工程	23,409,018.96	12.94%	27,456,720.86	19.85%	-14.74%
短期借款	26,569,000.00	14.69%	22,500,000.00	16.26%	18.08%
长期借款	-	-	-	-	-
应付账款	32,524,876.77	17.98%	10,166,579.84	7.35%	219.92%
未分配利润	30,458,237.69	16.84%	22,669,410.16	16.39%	34.36%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金增长 68.97%主要系 2018 年公司大量业务回款所致，同时受到分子公司部分收入尚未进行分配的影响。
- 2、应收票据与应收账款增长 56.81%主要系 2018 年业务同比上年增长所致。
- 3、固定资产增长 55.45%主要系公司全资子公司江西科睿特云计算科技有限公司设备及基础设施完工结转所致。
- 4、应付账款增长 219.92%主要系公司 2018 年硬件业务大幅增长造成硬件采购赊销增长所致。
- 5、未分配利润较上年期末增加 34.36%主要系公司本年净利润增加所致。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	86,519,247.63	-	49,730,188.99	-	73.98%
营业成本	46,351,433.13	53.57%	18,234,442.44	36.67%	154.20%
毛利率%	46.43%	-	63.33%	-	-
管理费用	17,862,129.26	20.65%	11,318,660.94	22.76%	57.81%
研发费用	4,930,890.80	5.70%	2,878,231.98	5.79%	71.32%
销售费用	3,874,346.34	4.48%	1,243,474.16	2.50%	211.57%

财务费用	1,444,027.71	1.67%	1,477,382.26	2.97%	-2.26%
资产减值损失	6,040,972.95	6.98%	3,106,638.02	6.25%	94.45%
其他收益	4,911,915.93	5.68%	4,912,282.94	9.88%	-0.01%
投资收益	-	-	42,994.98	0.09%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	6,968.34	0.01%	92,999.95	0.19%	-92.51%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	9,700,030.04	11.21%	15,735,278.44	31.64%	-38.35%
营业外收入	1,797.37	0.00%	1,523,679.32	3.06%	-99.88%
营业外支出	101,110.61	0.12%	524,069.38	1.05%	-80.71%
净利润	8,148,678.07	9.42%	13,915,377.13	27.98%	-41.44%

### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入增长 73.98%主要系公司在报告期内一方面深耕以赣州、南昌为中心的省内县市市场，一方面积极扩展广东、江苏等等周边省外市场，并且在部分县区尝试供应智慧城市整体解决方案，公司业务获得重大突破。
- 2、营业成本增长 154.20%主要系公司系统集成业务增长迅速造成其中硬件采购成本增加所致。
- 3、毛利率受到公司本年度硬件销售增加的影响，硬件销售占总收入比例由去年同期 25.18% 上升到 49.85%，比重上升，硬件销售毛利率低于软件开发销售毛利率，公司总的毛利率降低。
- 4、管理费用同比增长 57.81%主要系 2018 年公司员工数量大量增加，大幅提高员工薪金福利待遇及新增固定资产的折旧影响所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	86,519,247.63	49,730,188.99	73.98%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	46,351,433.13	18,234,442.44	154.20%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件开发	15,885,224.30	18.36%	15,393,142.46	30.95%
软件销售	24,781,733.96	28.64%	19,859,953.77	39.94%
硬件销售	43,129,962.71	49.85%	12,523,529.20	25.18%
其他	2,722,326.66	3.15%	1,953,563.56	3.93%
合计	86,519,247.63	100.00%	49,730,188.99	100.00%

### 按区域分类分析:

适用 不适用

### 收入构成变动的原因:

2018年,软件开发金额同比基本保持不变,软件销售较上年同期大幅度增长24.78%,快速的增长是由于公司坚持自主研发,报告期内公司拥有90项软件著作权,公司自主研发且有著作权的软件日趋完善成熟,更易市场推广。

硬件销售大幅增长,同比上年增长244.39%,主要系以下两点原因:1、公司2018年体量较大的项目基本上是软件硬件共同销售的,软件配套硬件实施安装。2、为充分发挥体现公司软件的最优的效果,项目配套搭建的硬件平台涉及范围大幅拓展了,各项硬件参数性能指标要求提高,需采购的硬件数量和金额都相应增加,因此对应的硬件销售在总收入结构中占比上升,同比增长了。

### (3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	定南县春晖投资有限责任公司	37,782,482.12	43.67%	否
2	北京数字政通科技股份有限公司	6,939,655.20	8.02%	否
3	寻乌县人民政府行政服务管理委员会	6,868,875.86	7.94%	否
4	赣州市公安局	3,291,079.09	3.80%	否
5	中共江西省委组织部	2,748,539.37	3.18%	否
	合计	57,630,631.64	66.61%	-

### (4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江西憶源多媒体科技有限公司	16,000,000.00	34.01%	否
2	江西航天云网科技有限公司	11,042,737.00	23.47%	否
3	江西普联信息技术有限公司	1,943,108.00	4.13%	否
4	四川海格恒通专网科技有限公司	1,898,307.00	4.03%	否
5	杭州海康威视科技有限公司	1,435,909.00	3.05%	否
	合计	32,320,061.00	68.69%	-

### 3. 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	17,086,359.90	1,303,556.72	1,210.75%
投资活动产生的现金流量净额	-9,395,860.59	-27,919,632.16	-66.35%
筹资活动产生的现金流量净额	2,626,399.28	40,376,439.37	-93.50%

### 现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流量净额增长1,210.75%主要系2018年应收账款回款净额比去年同期增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少66.35%主要系公司的两家子公司赣州云计算科技有限公司和江西科睿特云计算技术有限公司在2017年大规模投资建设后本年度基本达到建设标准要求,没有继续投资所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少93.50%主要系2017年公司进行两次股票定向发行共募集资金2932

万元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、江西地凯信息产业有限公司为公司全资子公司，原名为江西地凯鞋业有限公司，2018年9月10日完成名称及营业范围变更。江西地凯注册资本 1734.69 万元，注册地：江西省赣州市章贡经济开发区人和路9号。经营范围：计算机软硬件、电子产品及其他通信设备开发、销售；电子技术开发；云计算技术开发、技术服务、技术咨询；计算机租赁业务；计算机网络系统工程服务；信息系统集成服务；承办展览展示服务、会务服务（不含食宿）；房屋租赁；物业管理服务；计算机信息技术咨询、服务；网络信息技术咨询服务。（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）

2、北京科睿特软件技术有限公司为公司全资子公司，注册资本 100 万元，注册地：北京市海淀区云会里金雅园过街楼三层 3245 室。经营范围：软件开发；软件咨询；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；基础软件服务；应用软件开发；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；计算机技术培训（不得面向全国招生）；销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、机械设备、电子产品。

3、南昌科睿特软件技术有限公司为公司全资子公司，注册资本 300 万元，注册地：江西省南昌市青山湖区南京东路 1688 号公寓 1 单元 1608 室（第 16 层）。经营范围：计算机软硬件技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；计算机系统集成；数据处理；教育信息咨询；计算机及配件、通讯设备、机械设备、电子产品销售。2018 年南昌科睿特软件技术有限公司营业收入为 1,380,245.22 元，净利润为 -2,165,491.78 元。

4、赣州云计算科技有限公司为公司控股子公司，公司持股比例为 70%，注册资本 5000 万元，注册地：江西省赣州市章贡区章贡经济开发区人和路 9 号软件产业孵化园。经营范围：云平台服务、云基础设施服务、云软件服务；计算机软件、硬件产品的设计、技术开发和销售；计算机系统集成；网络技术开发与销售；通讯设备及电子产品的开发、销售；信息咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（实行国营贸易管理的货物除外）；计算机数据处理与分析；网络工程；第一类增值电信业务的因特网数据中心业务；第二类增值电信业务中的因特网接入业务（凭有效许可证经营）（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）。2018 年赣州云计算科技有限公司营业收入为 62,015.09 元，净利润为 -3,204,108.58 元。

5、江西科睿特云计算技术有限公司为公司全资子公司，注册资本 2000 万元，注册地：江西省赣州市定南县锦绣大道南商会大厦。经营范围：云计算开发、销售；计算机软件、硬盘产品的设计、技术开发和销售；计算机系统集成、网络技术开发与销售；通讯及电子产品的开发、销售；信息咨询；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；计算机数据处理与分析；网络工程；第一类增值电信业务中的因特网数据中心业务；第二类增值电信业务中的因特网接入服务业务。（凭有效许可证经营）（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）

6、江西嘉年华国际旅行社有限公司为公司全资子公司，注册资本 200 万元，注册地：江西省赣州市章贡区健康路 101 号。经营范围：入境旅游业务、国内旅游业务（凭旅行社业务经营许可证经营）。

7、深圳科睿特信息产业有限公司为公司全资子公司，注册资本 1000 万元，注册地：深圳市宝安区福永街道宝安大道 6099 号星港同创汇。经营范围：计算机软硬件、信息系统软件的设计、开发、销售、技术研发、技术转让、技术服务；计算机硬件及外部设备、通信设备（不含地面卫星接收设备）、机电设备、办公设备零售；计算机系统集成；信息系统设计、集成、运行维护及数据处理；计算机网络工程设计及施工；安全防范工程设计与施工。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）、计算机软硬件、信息系统软件的生产。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### 1. 会计政策变更的原因及内容

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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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	
应收账款	42,581,195.24	账款	42,581,195.24
应收利息		其他应收款	1,622,001.87
应收股利			
其他应收款	1,622,001.87		
固定资产		固定资产	22,853,889.51
固定资产清理	22,853,889.51		
在建工程	27,456,720.86	在建工程	27,456,720.86
工程物资			
应付票据	10,166,579.84	应付票据及应付	
应付账款		账款	10,166,579.84
应付利息		其他应付款	4,545,373.99
应付股利			
其他应付款	4,545,373.99		
管理费用	14,196,892.92	管理费用	11,318,660.94
		研发费用	2,878,231.98

#### 2. 会计政策变更对公司的影响

本次公司会计政策变更系根据国家财政部规定变更，本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

本公司将江西地凯信息产业有限公司、赣州云计算科技有限公司、北京科睿特软件技术有限公司、南昌科睿特软件技术有限公司、江西嘉年华国际旅行社有限公司、江西科睿特云计算技术有限公司、深圳科睿特信息产业有限公司等 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

本年度财务报表合并范围较上年度新纳入全资子公司深圳科睿特信息产业有限公司。

## (八) 企业社会责任

良好的社会环境是企业可持续发展的保障，回报社会是企业应有的职责与担当。作为在全国中小企业股份转让系统挂牌的公众公司，科睿特不仅致力于实现企业经济效益，一直以来也秉承强烈的社会责任感，坚持依法纳税、诚信经营，切实履行社会职责。

公司在不断发展壮大的同时，乐于承担社会责任，积极参与各种公益慈善活动。公司创始人及董事长曾彬先生作为企业核心领军人物，长期积极参与社会活动，其是赣州市人大代表、区政协常务委员，同时担任赣州市工商联、江西省中小企业协会等多个协会商会重要职务，为各组织、协会发展建言献策，积极为政府和企业搭建沟通桥梁，是科睿特践行社会责任的表率。

在曾彬先生的带领下，自 2012 年起，科睿特团队直面赣南苏区扶贫现状，积极为贫困地区捐款捐物，更深入乡村基层全面了解困难群众可能遇到的问题，多角度采集贫困户的诉求，推出智慧精准扶贫管理系统等扶贫平台，并因地制宜创建就业创业平台、农村电商平台、乡村旅游平台、产业扶持平台等各类扶贫平台，有效架起了贫农与扶贫干部之间的桥梁，推动了赣南苏区的振兴发展。

此外，科睿特在自身发展之余，心系赣州软件行业发展，一方面公司承建软件产业园，为创业者提供优越的办公环境及完善的配套服务，缓解了社会就业压力；另一方面，公司建立与大学的产学研合作基地，提供学生创业实战项目，对优秀学员及团队给予创新、创业项目相关指导，选派企业导师指导学生创业训练和实践，逐步推进“双导师”制，为学生早实践、早科研、早社会，实现校企培养，积极响应“大众创业、万众创新”的号召。

## 三、 持续经营评价

公司所处软件与信息技术服务业是国民经济和社会发展的基础性、先导性、战略性和支柱性产业，在国家规划明确方向的指导下，享受国家相关产业政策扶持和税收减免等优惠政策，未来发展趋势强劲。报告期内，公司建立健全了较为完善的治理结构和内控体系制度，股东大会、董事会和监事会能够按照《公司章程》规定，规范运行。公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力和承担责任、风险的能力。一直以来，公司注重对研发的投入和对人员的培养，在研发方面，截至报告期末，公司已经拥有 90 项著作权，在物联网、移动互联网、720°三维全景、三维 GIS 地图等核心技术方面具有较深积累，在技术上不断积累优势。在人才方面，公司通过较为完善的薪酬与考核体制、股权激励方式吸引和激励核心员工，多方式的培训模式促进员工综合素质提升，通过与高校产学研合作，建立人才储备体系，为公司的持续经营提供了充足的实力保障。并且，公司主营业务保持快速健康增长、资产负债结构合理、现金流量充足、整体盈利显著增强，不存在对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

□是 √否

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、业务集中度高风险

公司依托于区域内较强的技术实力、产品性能和本地化服务优势，经过多年发展，已在本地建立并培育了较为稳固的市场地位和客户群体。若公司在区域不能继续保持技术、产品、服务等方面的相对竞争优势，或出现产品、服务质量问题等情况，影响公司在区域的业务开展和维护，则公司经营业绩和财务状况将可能受到较大影响。

报告期内，公司不断拓展、深化与赣州地区、南昌、吉安、安徽、重庆、贵州、山西、山东、西藏等区域客户的业务合作，在技术、产品、服务等各方面增加资金投入同时增派人手，经公司管理层决策，公司调整现有组织架构，设置专业的市场营销中心，通过营销服务网络的持续完善，能够及时有效掌握客户需求变化信息，致力于提升客户满意度与品牌形象，维护与提升公司客户忠诚度。

#### 2、业务开拓风险

随着公司战略布局的不断调整，公司不仅致力于维护区域内竞争优势，同时在保持和发展存量客户业务的基础上，积极地拓展省内外区域各类客户。在开拓新市场过程中，公司在业务信息获取、营销网络建设、异地项目实施和后期项目维护等方面面临一定的挑战。如公司未来业务开拓不及预期，则将对公司未来业务成长带来不利影响。

报告期内，公司不断加大业务拓展力度，公司现已在江西省内其他地市、北京、深圳等多地建立分子公司开展业务，聘用经验丰富的营销人才，深入研究不同地区的差异化需求，寻求多渠道多方式的合作模式，积极将公司领先的技术及优质的产品向江西省内其他地市及全国市场不断推广。目前公司分子公司的运营已经逐步迈入快速发展的轨道，在当地已经建立起牢固的客户网络，积累了优良的口碑与稳定的市场，为公司的整体发展提供了坚实的保障。与此同时，公司参与到“数字化转型潮”的新一轮技术变更之中，在大数据云计算、云平台服务领域不断积极探索，加大对子公司赣州云计算科技有限公司及江西科睿特云计算技术有限公司的资金与人才投入，并与行业知名企业进行深度合作，对云计算业务的开展进行全方位的支持。云计算子公司的建设目前已经初见规模，业务的推进将成为公司未来新的收入及利润增长点。

#### 3、技术风险

公司作为提供城市信息化解决方案的软件及系统集成服务商，不断进行技术创新并推出适应城市发展的软件产品是保持竞争力的根本保证。公司在三维 GIS 地图技术、720 度三维全景技术、物联网技术和移动互联网等技术方面具备较强的区域竞争优势。但随着信息技术的快速发展和我国城市信息化水平的不断提升，公司若不能保持区域技术上的领先性和创新性，或继续增强研发实力和技术储备，公司将可能无法适应城市信息化领域更高的技术要求，失去技术上的竞争优势。

报告期内，公司不断加大研发力度，成立多个研发中心，增加研发资金投入与人员投入。大力引进及培养高水平研发人才，设置专业人员追踪国内外软件行业与智慧城市信息化领域的新技术、新产品等，保持对行业新资讯新技术的敏感度与关注度。同时对研发成果积极申请专利，软件产品申请著作权登记及软件产品登记，截至报告披露之日，公司已经拥有 90 项自主研发的软件著作权。另外，公司加强校企合作，在大数据、物联网、云计算领域，积极引进高水平的技术人才，努力保持技术上的领先性和创新性，强化公司无形资产的竞争力。

#### 4、市场竞争加剧风险

在国家产业政策大力扶持下，我国城市信息化行业发展前景良好，国内众多公司纷纷开展城市信息化相关业务，在各城市存在众多规模较小的单一领域产品和服务供应商，同时规模较大的软件开发企业也在大力布局城市信息化领域。公司面临市场竞争加剧的风险。

公司经过多年发展，已在本地建立并培育了较为稳固的市场地位和客户群体。面对日益加剧的市场竞争，公司不断深化区域业务合作，增强客户粘性，同时努力拓展市场区域，将公司核心产品、服务推

广到更广泛的区域。公司深入研究行业规律与趋势、关注智慧城市细分市场，根据客户导向和市场需求，打造具有核心竞争优势的特色产品。公司不仅继续提升现有技术水平和研发规模，同时以软件产业孵化园为基础建立软件生态环境，在云计算、大数据业务上进一步拓展，进一步加大在城市信息化领域的沉淀和积累，增强竞争优势。

#### 5、研发人员不足及流失的风险

公司作为技术要求较高的软件企业，其核心资产是公司的研发人员，公司地处经济发展水平不高和高校资源相对较少的三线城市，不易吸引并长期留住素质较高的技术研发人员，公司存在研发人员流失的风险。同时，随着公司业务规模的扩大、项目技术难度的提高，对研发人员的数量和素质要求也进一步提高，公司面临研发人员数量不足和素质无法适应更高要求的风险。

报告期内，公司始终贯彻“以人才培养为保障”的人才发展战略，坚持以人为本、唯才是举的用人原则。一方面，公司通过“传帮带”的新人培养计划及分阶段的人才成长管理，对员工从入职到成熟阶段进行不间断的专业技能培训；并且结合个人能力及优势针对性培养，实践“因材施教、充分授权、各负其责”的方针，结合内部学习、外部交流等多种方式，促使公司研发人才技术水平及核心素质快速飞升，促进研发人员数量与素质充分满足日益扩张的企业规模。另一方面，公司充分了解研发人员需求，解决员工的食宿难题，不断改善员工的工作环境和生活环境，通过公司旅游等方式提高员工的福利水平，促进了员工工作的积极性，大幅增加了员工对公司的忠诚度与归属感。同时，公司不断完善人员薪酬及考核机制，建立健全研发人员激励制度，对公司人才进行适时适当的奖励措施。不仅如此，为储备充足的研发技术人才，为公司打造一流的研发及管理团队，公司加强与高校交流，通过产学研合作，及早发现与引入优秀人才，为公司人才的衔接及补充提供了充足的保障。

#### 6、税收优惠和政府补助变动的风险

报告期内，公司享受的税收优惠包括软件产品销售增值税即征即退、研发费用加计扣除、高新技术企业所得税优惠政策，同时，报告期内公司政府补助收入为 491.19 万元，占营业收入的比重为 5.68%。若公司享受的税收优惠政策发生变化，或政府补助大幅减少，公司盈利能力将会受到不利影响。

国家对高新技术企业持扶持政策，预计短期内不会发生重大变化。同时，公司注重研发投入、技术创新，已经拥有多项自主研发的优质产品当地有关部门对公司发展寄予厚望并给予扶持鼓励。公司将不断通过创新技术、研发具有核心竞争力的产品，强化公司的研发实力，提升公司的竞争优势，增加公司的品牌知名度，逐步增强公司综合实力，保障公司盈利能力，强化风险抵抗力，减弱税收优惠政策变化所产生的风险影响。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□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	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是 √否	
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	五.二.(五)
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	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	五.二.(七)
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
江西温商投资集团有限公司	郭建军、钟小军、江西同远科技发展有限公司、江西地凯鞋业有限公司、管晓靓	商品房销售合同纠纷	513,266.41	0.49%	是	2018年2月7日
总计	-	-	513,266.41	0.49%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

### (1) 子公司涉及诉讼的进展情况

公司于 2018 年 2 月 7 日在全国中小企业转让系统发布了《赣州科睿特软件股份有限公司关于子公司涉及诉讼的公告（补发）》（公告编号：2018-002），披露了公司子公司江西地凯原股东郭建军隐瞒江西地凯被收购前涉及的对外担保及诉讼信息的相关情况。

根据公司后期掌握的（2014）赣中民二初字第 219 号民事判决及（2016）赣民终 462 号法院判决书的判决，被告方郭建军、钟小军应向原告方温商投资支付剩余购房款 7,818,414 元及违约金。违约金以剩余购房款 7,818,414 元为基数按中国人民银行规定的同类同期贷款基准利率的 4 倍计算确定，自 2014 年 7 月 11 日起直至付清所有款项之日止。同远科技、江西地凯、管晓靓对郭建军、钟小军的上述付款义务承担连带清偿责任，同远科技、江西地凯、管晓靓承担保证责任后有权向郭建军、钟小军追偿。

诉讼公告披露后，公司正在进一步核实了解相关情况，积极应对处理不利的诉讼结果。根据公司目前掌握的情况，赣州市章贡区人民法院已委托专业评估机构对郭建军（同远科技法人）、管晓靓（郭建军夫人）、钟小军名下房产及同远科技的土地、建筑物进行市价评估，并已出具评估报告送达以上被评估各方。上述被评估的财产主要为工业用地和厂房宿舍及配套，以及住宅，目前在赣州市市场上，需求均比较旺盛，如能顺利拍卖，公司及代理律师预估江西地凯作为担保方可能承担评估剩余价值与购房违约累计金额的差额，约 513,266.41 元左右的潜在负债。目前部分房产已在赣州市章贡区人民法院淘宝司法拍卖网络平台上进行公开拍卖活动并成交，经各方积极协调，原被告双方现正在友好沟通，情况明朗。

### (2) 子公司涉及诉讼对公司经营、财务方面的影响

截至本报告披露之日，公司及江西地凯目前生产经营正常，经营及财务方面均未因本次诉讼受到不利影响。

另外，科睿特实际控制人曾彬已于申请挂牌过程中作出承诺：“如江西地凯存在未予披露的行政处罚、负债、担保、诉讼、仲裁或正在被调查、以及其他任何潜在纠纷的情形，本人将补偿公司因此遭受的全部损失。”因此，江西地凯作为连带担保人若被法院要求履行清偿责任，则科睿特实际控制人曾彬将补偿科睿特受到的全部损失，避免本次诉讼对科睿特经营和财务状况造成不利影响。江西地凯后续也将积极采取必要手段追究相关人员的法律责任，保障自身权益。

## 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### (二) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	7,818,414.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

#### 清偿和违规担保情况：

科睿特全资子公司江西地凯在被科睿特收购前曾为江西地凯原股东郭建军、钟小军提供担保，郭建军、钟小军与江西温商投资集团有限公司签订《商铺转让合同》后无法如期支付价款，被江西温商投资集团有限公司起诉至法院；现相关案件已经做出判决，江西地凯作为担保人被要求承担连带赔偿责任，江西地凯鞋业有限公司可能承担 513,266.41 元的负债。

江西地凯对外担保涉及诉讼问题详见第五节/二、重要事项详情/（一）重大诉讼、仲裁事项。

**（三） 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）	-	-
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	22,500,000.00	21,500,000.00

情况说明：2018年5月16日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于2018年度日常性关联交易预计的议案》，同意公司关联方曾彬、赣州博创投资管理有限公司、雷敏、钟浩、彭铜为公司贷款提供担保，预计金额为2,250万元。具体情况详见公司在指定信息披露平台披露的《关于预计2018年度日常性关联交易公告》（2018-011）及《2017年年度股东大会决议公告》（2018-015）。

**（四） 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	临时报告披露时间	临时报告编号
曾彬	关联方资金拆入（向公司提供无息借款）及偿还	1,400,000.00	已事前及时履行	2018年7月6日	2018-020
曾彬、雷敏、黄厚斌、张玺、彭铜	为公司、子公司提供担保（向中国邮政储蓄银行赣州市分行申请授信事项）	4,500,000.00	已事前及时履行	2018年9月10日	2018-038 2018-039 2018-041

**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、随着公司业务快速增长，为满足公司流动资金周转所需，推进公司多个重要项目的高效运转，扩大公司经营规模，报告期内，公司接受关联方曾彬提供的无息借款共计人民币140万元，报告期内以上借款已经全部偿还。以上关联交易借款由关联方无偿提供，是为解决公司日常经营活动中流动资金周转的需要，对公司的正常运营和发展有积极的影响，不存在损害公司股东利益的情形。

曾彬先生为公司控股股东、实际控制人，本次关联交易已经公司2018年7月5日召开的第一届董事会第三十六次会议审议通过，具体内容详见公司于指定信息披露平台披露的《关于公司向股东借款暨关联交易的公告》（2018-020）。

2、随着公司业务迅速发展，为保证公司现金流充足，满足公司经营发展需要，公司于2018年9月向中国邮政储蓄银行赣州市分行申请授信1000万元，该笔授信及借款由公司董事会全体成员曾彬、黄

厚斌、雷敏、彭钊、张玺提供连带保证担保。上述关联交易已通过公司 2018 年第四次临时股东大会审议并在全中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台进行披露。

以上关联交易为关联方自愿提供，为公司发展提供了充足的资金保障，有利于公司持续经营和发展，不存在损害公司股东利益的情形。

#### (五) 承诺事项的履行情况

##### 1、《关于规范关联交易和资金往来的承诺》

公司申请挂牌时，公司控股股东和实际控制人、董监高及持股 5%以上的股东出具了《关于规范关联交易的承诺》，报告期内该承诺得到有效履行，未出现违反承诺的事宜。

##### 2、《避免和消除同业竞争的承诺》

公司申请挂牌时，公司控股股东和实际控制人、董监高出具了《避免和消除同业竞争的承诺》，报告期内该承诺得到有效履行，未出现违反承诺的事宜。

#### (六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	17,147,134.65	9.48%	借款抵押
应收账款	质押	7,967,896.00	4.41%	借款质押
总计	-	25,115,030.65	13.89%	-

#### (七) 失信情况

根据中国执行信息公开网信息，公司全资子公司江西地凯因对外担保涉及诉讼已于 2017 年 10 月 18 日被纳入失信被执行人名单。报告期内，经各方积极协调，原被告双方现正在友好沟通，案件情况明朗，江西地凯已从失信被执行人名单中撤销。

江西地凯对外担保涉及诉讼问题详见第四节/二、重要事项详情/（一）重大诉讼、仲裁事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	35,477,100	67.04%	-693,550	34,783,550	65.73%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	8.50%	0	4,500,000	8.50%
	董事、监事、高管	5,102,100	9.64%	79,450	5,181,550	9.79%
	核心员工	980,100	1.85%	-15,750	964,350	1.82%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,442,900	32.96%	693,550	18,136,450	34.27%
	其中：控股股东、实际控制人	13,500,000	25.51%	0	13,500,000	25.51%
	董事、监事、高管	15,774,300	29.81%	78,150	15,852,450	29.96%
	核心员工	2,092,500	3.95%	75,150	2,167,650	4.10%
<b>总股本</b>		<b>52,920,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>52,920,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>70</b>				

因公司第一届董事会及第一届监事会届满，为保证公司董事会正常运作，维持公司稳定、有效治理，2018年7月30日公司召开第一届董事会第三十七次会议审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》。公司原董事李昕先生为因公司董事会换届选举后不再担任公司董事职务，后期亦未在公司担任任何其他职务，2018年8月公司按照《公司法》规定，对其所持全部股份进行限售半年。截至2018年8月15日，李昕原持有公司股票692,800股，其中限售股540,750股，无限售股152,050股，公司申请限售其所持有全部无限售流通股，即152,050股。2018年8月29日，本次股份限售办理完毕。

#### (二) 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	曾彬	18,000,000	0	18,000,000	34.01%	13,500,000	4,500,000
2	赣州博创投资管理 有限公司	12,600,000	0	12,600,000	23.81%	0	12,600,000
3	易事特集团股份 有限公司	7,920,000	0	7,920,000	14.97%	0	7,920,000
4	熊振华	1,026,000	1,332,000	2,358,000	4.46%	0	2,358,000
5	钟浩	1,980,000	0	1,980,000	3.74%	1,530,000	450,000
<b>合计</b>		<b>41,526,000</b>	<b>1,332,000</b>	<b>42,858,000</b>	<b>80.99%</b>	<b>15,030,000</b>	<b>27,828,000</b>

普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：

截至报告期末，博创投资持有公司23.81%的股权。公司控股股东、实际控制人曾彬、股东钟浩为博创投资股东。同时，曾彬先生为博创投资法人及总经理。除上述情况外，公司前五名或持股10%及以上股东之间不存在其它关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

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、实际控制人为自然人曾彬先生，其直接持有公司股份 18,000,000 股，占公司股本总额的 34.01%。目前担任公司董事长兼任总经理职务，所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，拥有公司的控制权。

曾彬先生简历如下：

曾彬先生，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999 年 9 月至 2001 年 12 月，就职于江西江铃齿轮股份有限公司；2002 年 1 月至 2008 年 11 月，就职于赣州和信计算机网络工程有限公司，担任该公司技术经理、技术总监；2008 年 11 月创立本公司，现任本公司董事长兼公司总经理，兼任博创投资的执行董事兼总经理。

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年3月20日	2017年5月22日	5.00	1,200,000	6,000,000.00	34	0	0	0	0	否
2017年5月26日	2017年7月31日	5.30	4,400,000	23,320,000.00	0	0	0	0	0	是

#### 募集资金使用情况：

2017年公司共进行两次股票定向发行。公司未将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售金融资产、借予他人、委托理财，公司不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，亦不存在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

募集资金具体使用情况如下：

#### 1、第一次股票发行募集资金使用情况

截至2017年12月31日，公司2017年第一次股票发行募集资金已经全部用于补充流动资金，该次募集资金缓解了公司流动资金紧张的情况，降低了公司的财务风险。本次募集资金的使用情况与《股票发行方案》中承诺的使用用途一致，截至报告期末，募集资金已经全部使用完毕。

#### 2、第二次股票发行募集资金使用情况

公司2017年第二次股票发行募集资金存在变更用途的情况。具体情况如下：

##### (1) 原募集资金的使用计划

根据公司2017年5月26日披露的《股票发行方案》，本次定向发行募集的资金将用于偿还银行贷款12,500,000.00元、对子公司赣州云计算科技有限公司投资3,820,000.00元（用于虚拟化平台及支撑软件采购及构建）及对子公司江西科睿特云计算技术有限公司投资7,000,000.00元。

##### (2) 变更后的募集资金用途

根据公司经营的实际情况，基于公司发展规划考量，公司将募集资金中原计划偿还银行贷款的12,500,000.00元用于增加对子公司赣州云计算科技有限公司投资及补充流动资金，其中增加对子公司赣州云计算科技有限公司投资10,000,000.00元，用于网络设备、安全设备等硬件设备采购、虚拟化平台构建及机房装修；用于补充流动资金2,500,000.00元。

##### (3) 变更募集资金用途履行程序说明

公司于2017年7月31日召开了第一届董事会第二十六次会议、第一届监事会第十次会议，会议分别审议并通过了《关于变更募集资金用途的议案》。公司董事会和监事会均认为：公司本次变更募集资

金用途事项是基于公司实际情况做出的调整，符合公司实际经营需要，有利于提高募集资金使用效率，有利于维护全体股东的利益，符合公司发展战略，符合《公司法》、《证券法》等法律法规以及公司治理制度的规定。以上议案经 2017 年 8 月 16 日召开的公司 2017 年第六次临时股东大会审议通过。

(4) 募集资金的使用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本次募集资金已按照《股票发行方案》及《关于变更募集资金用途的议案》规定的用途，全部使用完毕。

2018 年内公司未进行股票发行。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

## 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	赣州银行股份有限公司青年支行	12,500,000.00	7.83%	2018.9.19-2019.9.19	否
银行贷款	赣州银行股份有限公司青年支行	9,000,000.00	5.655%	2018.11.23-2019.11.23	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司赣州市分行	4,500,000.00	5.655%	2018.10.23-2019.10.23	否
银行贷款	中国建设银行南昌青山湖支行	569,000.00	5.655%	2018.11.6-2019.11.6	否
<b>合计</b>	-	<b>26,569,000.00</b>	-	-	-

2018 年 11 月 6 日，公司全资子公司南昌科睿特软件技术有限公司向中国建设银行南昌青山湖支行借款人民币 569,000.00 元，借款期限一年。

### 违约情况

适用 不适用

## 五、 权益分派情况

### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 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
曾彬	董事长兼总经理	男	1977/6/19	本科	2018/8/15-2021/8/15	是
雷敏	董事兼财务负责人	男	1975/2/4	专科	2018/8/15-2021/8/15	是
黄厚斌	董事	男	1978/2/19	本科	2018/8/15-2021/8/15	是
张玺	董事	男	1987/9/2	本科	2018/8/15-2021/8/15	是
彭铜	董事长兼副总经理	男	1980/3/23	专科	2018/8/15-2021/8/15	是
钟浩	监事会主席	男	1984/12/10	专科	2018/8/15-2021/8/15	是
陈丽梅	监事	女	1986/4/24	专科	2018/8/15-2021/8/15	是
杨金欣	监事	女	1986/7/9	本科	2018/8/15-2021/8/15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 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:

公司董事、监事、高级管理人员中之间不存在关联关系。董事长曾彬先生兼任公司总经理，同时为公司控股股东及实际控制人。

#### (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
曾彬	董事长兼总经理	18,000,000	0	18,000,000	34.01%	0
雷敏	董事兼财务负责人	385,200	149,400	534,600	1.01%	0
黄厚斌	董事	113,400	100,000	213,400	0.40%	0
张玺	董事	0	0	0	0.00%	0
彭铜	董事长兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
钟浩	监事会主席	1,980,000	0	1,980,000	3.74%	0
陈丽梅	监事	162,000	0	162,000	0.31%	0
杨金欣	监事	144,000	0	144,000	0.27%	0
合计	-	20,784,600	249,400	21,034,000	39.74%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曾彬	董事长兼任总经理	换届	董事长兼任总经理	公司第一届董事会届满换届
雷敏	董事兼任财务负责人	换届	董事兼任财务负责人	公司第一届董事会届满换届
黄厚斌	董事	换届	副董事长	公司第一届董事会届满换届
张玺	董事	换届	董事	公司第一届董事会届满换届
彭铜	副总经理	新任	董事兼任副总经理	公司第一届董事会届满换届
李昕	董事	离任	无	公司第一届董事会届满换届
钟浩	监事会主席	换届	监事会主席	公司第一届监事会届满换届
陈丽梅	监事	换届	监事	公司第一届监事会届满换届
杨金欣	监事	换届	监事	公司第一届监事会届满换届

**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

因公司第一届董事会及第一届监事会届满，为保证公司董事会、监事会正常运作，维持公司稳定、有效治理，2018年7月30日，公司召开第一届董事会第三十七次会议及第一届监事会第十四次会议，分别审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》及《关于公司监事会换届选举暨提名第二届监事会股东代表监事候选人的议案》，提名曾彬、黄厚斌、雷敏、张玺、彭铜为公司第二届董事会董事候选人，提名钟浩、杨金欣为公司第二届监事会股东代表监事候选人。同日召开的2018年第一次职工代表大会审议通过《关于选举公司第二届监事会职工代表监事的议案》，选举陈丽梅为公司第二届监事会职工代表监事。2018年8月15日召开的公司第三次临时股东大会审议通过公司董事会及监事会换届相关议案，公司第二届董事会及第二届监事会成员任期自股东大会审议通过之日起，任期三年。

新任董事彭铜，原为公司副总经理，换届后担任公司董事兼任副总经理。其简历如下：

彭铜先生，副总经理，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2004年5月至2005年5月，就职于赣州市和信计算机网络工程有限公司；2005年5月至2008年2月，就职于江西和信文化传媒有限公司；2008年3月至2008年7月，就职于上海互联网软件有限公司；2008年8月至2009年9月，从事自由职业；2009年10月至2010年11月，就职于江西今鹰置业顾问有限公司；2011年2月加入本公司，现任本公司董事兼任副总经理。

## 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	34	25
研发人员	110	170
项目运营人员	46	61
员工总计	190	256

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	83	115
专科	77	112
专科以下	28	27
员工总计	190	256

**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：**

公司制定了较为完善的人力资源管理制度，对人事录用、员工离职、薪酬支付、绩效考核、员工福利保障等方面进行了明确规定。

**(1) 员工培训**

公司按照入职培训要求，开展员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训等，从而帮组新员工更迅速的了解和融入公司及其工作。通过新人“传帮带”的培养计划及分阶段的人才成长管理，并针对不同岗位的特性组织业务及管理技能培训，提高了员工的整体素质，强化了管理层的能力水平，提升了员工与部门的工作效率，促进公司内部良性运作，为公司业务的可持续发展提供有效保障。

**(2) 薪酬考核**

公司依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订了劳动合同，结合地域及公司实际情况，制订了较为完善及科学的薪酬体系及绩效考核制度。报告期内，公司根据行业水平更新了更具有吸引力和竞争力的薪酬考核制度。

**(3) 员工福利及保障**

公司按照要求为员工购买社会保险并缴纳住房公积金，在充分保障员工基本权益的基础上，为员工提供员工宿舍、员工食堂、年度体检、年度旅游、生日会等员工福利，增强了员工的归属感。

报告期内，公司没有需要公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	57	55
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

**核心人员的变动情况**

报告期初，公司经认定的核心员工共 57 人，期末核心员工为 55 人。报告期内，公司原核心员工余晓、曾鲁平因个人原因向公司提出离职申请，并正式办理离职手续，此后未在公司担任任何职务。在此期间，公司做好了离职员工工作的顺利交接及平稳过渡，原核心员工辞职后对公司的技术研发、日常经营及业务开展不会产生任何重大不利影响。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统的相关业务规则等相关法律、法规和规范性文件的规定，不断完善法人治理结构和内部控制制度，提高公司规范运作水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务。公司董事、监事及高级管理人员均符合任职条件并能够切实履行应尽的职责和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》，及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，公司依照法律法规及内控制度规范运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，上述各机构及人员能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

1、公司通过的《科睿特软件股份有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》在会议的召集、提案及通知、召开、表决和决议等方面充分考虑了对小股东的权利保护。

2、《公司章程》对公司的纠纷解决机制做出规定，章程总则第八条规定：本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。依据本章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。

3、公司建立了《防范大股东及其关联方资金占用制度》，杜绝大股东及其关联方资金占用行为发生，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关要求，召集、召开股东大会；同时，公司按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及相关内部制度的规定，真实、准确、完整、及时地对公司重大事项进行充分披露。经公司董事会评估，公司现有治理机制的建立和执行能为股东提供合适的保护，并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了包括《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，规范了公司关联交易、对外担保等行为，建立了相应的表决回避机制，防止控股股东、实际控制人或其他关联方通过关联交易损害公司及其他股东利益。

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司人事变动、重大投资、融资、日常关联交易等均通过了公司董事会或和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

### 4、公司章程的修改情况

1、2018年1月15日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。

修改具体情况：

(1) 2018年1月15日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于增加公司经营范围的议案》，同意根据公司经营发展需要，拟在公司原有经营范围上增加：网络（手机）文化服务、其他网络（手机）文化服务。2018年1月17日，公司领取变更后的营业执照。现根据变更情况，对公司章程涉及经营范围的条款进行修改。

根据工商核准，公司营业范围及章程相应部分修改为：

计算机软（硬）件设计、开发、生产、销售、技术研发、技术转让、技术服务；计算机硬件及外部设备、通信设备（不含地面卫星接收设备）、机电设备、办公设备零售；计算机网络工程设计与施工；安全防范工程设计与施工；房屋租赁；电子设备租赁；计算机及通讯设备租赁；其他网络（手机）文化服务（凭有效许可证经营）。

(2) 根据全国中小企业股份转让系统2017年12月22日发布的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》及公司实际情况，公司拟对《公司章程》中涉及关联交易的部分条款进行修改

修订后 公司章程第四章 第四十三条变更为：

“对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议。

如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据以下标准履行相应审议程序并披露：

(1) 若超出金额大于200万元，关联交易事项由股东大会审议；

(2) 若超出金额低于200万元（含200万元），关联交易事项由董事会审议；

除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司应当依据关联交易的金额按以下标准履行相应的审议程序：

(1) 交易金额超过500万元，关联交易事项由股东大会审议；

(2) 交易金额低于500万元（含500万元），关联交易事项由董事会审议。”

2、2018年7月2日，公司召开2018年第2次临时股东大会，审议通过《关于增加公司经营范围及修改公司章程的议案》。

修改具体情况：根据公司经营发展的实际需要，拟在公司原有经营范围上增加：互联网安全服务；网络运营维护；信息技术咨询服务。

根据工商核准，公司营业范围及章程相应部分修改为：计算机软（硬）件设计、开发、生产、销售、技术研发、技术转让、技术服务；计算机硬件及外部设备、通信设备（不含地面卫星接收设备）、机电设备、办公设备零售；计算机网络工程设计与施工；安全防范工程设计与施工；房屋租赁；电子设备租赁；计算机及通讯设备租赁；其他网络（手机）文化服务（凭有效许可证经营）；网络安全等级保护测评（凭有效许可证经营）；网络技术服务；计算机信息技术咨询服务；网络信息技术咨询服务。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	11	审议通过了公司 2017 年年度报告及其摘要的议案、审议通过了关于前期会计差错更正及追溯调整的议案、审议通过了关于 2018 年度日常性关联交易预计的议案、审议通过了公司董事会 2017 年度工作报告的议案、审议通过了续聘 2018 年度审计机构的议案、提请召开了 2017 年年度股东大会、审议通过了 2018 年半年度报告的议案、审议通过了公司董事会换届暨提名公司第二届董事会成员的议案、向赣州银行申请续贷的议案、向中国邮政储蓄银行赣州市分行申请授信的议案；
监事会	4	审议通过了公司 2017 年年度报告及其摘要的议案、审议通过了关于前期会计差错更正及追溯调整的议案、审议通过了关于 2018 年度日常性关联交易预计的议案、审议通过了 2017 年度监事会工作报告的议案、审议通过了 2017 年年度报告及其摘要的议案、审议通过了公司监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案、审议通过了选举公司第二届监事会主席的议案、审议通过了 2017 年半年度报告的议案；
股东大会	5	审议通过了公司 2017 年年度报告及其摘要的议案、审议通过了 2017 年度审计报告的议案、审议通过了公司董事会 2017 年度工作报告的议案、审议通过了 2017 年度监事会工作报告的议案、审议通过了续聘 2018 年度审计机构的议案、召开了 2017 年年度股东大会、审议通过了公司第二届董事会、监事会换届选举的议案；审议通过了赣州银行、邮储银行借款的议案、审议通过了关联交易的议案、审议通过了增加公司经营范围的议案、审议通过了修改公司章程的议案；

### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司共召开 11 次董事会，4 次监事会及 5 次股东大会。

公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，决议的内容和程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定，并按有关信息披露管理制度要求进行了披露。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司治理结构进一步完善，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规和中国证监会、全国股转系统制定的有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法独立运行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理和实际状况符合相关法律法规的要求。公司将在今后的工作中逐步改进、充实和完善内部控制制度，切实维护 股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

### (四) 投资者关系管理情况

《公司章程》和《投资者关系管理制度》对公司投资者关系管理的工作内容、公司与投资者沟通的方式进行了详细规定。在遵守信息披露规则的前提下，建立与投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及投资者权益的重大方案时，通过多种方式与投资者进行充分沟通和协调。一方面，公司根据《公司法》、《公司章程》等有关要求，设置专人负责信息披露事项，通过在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台真实、准确、完整、及时的信息披露，充分保障公司投资者对公司重大决策的知情权。另一方面，在日常工作中，公司通过股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料和电话咨询等多种方式与投资者及时、深入、广泛和高效地沟通，保障投资者依法享有获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等权利。

报告期内，公司严格遵守《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等相关文件的要求，通过充分的信息披露，加强与投资者之间的良性沟通，增进投资者对公司的了解和认同，实现公司价值最大化和股东利益的最大化。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司高度重视规范化管理及风险控制有关工作，依照《公司法》、《公司章程》等法律法规制度结合公司实际情况，建立了较为完善的公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系。

1、会计核算体系。公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系。公司建立了较为完善的《财务管理基本制度》，确保各项工作的开展有章可循。报告期内，公司严格贯彻执行财务管理各项制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系。报告期内，公司依据风险管理制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

为完善公司内部制度、落实问责机制、提高自治自律水平，公司根据《证券法》、《公司章程》等规定与全国中小企业股份转让系统的有关要求，建立了《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，该制度于2016年4月20日经公司第一届董事会第六次会议审议通过，制度明确了对年报信息披露责任人的问责机制，提高了年报信息披露质量和透明度。

报告期内，公司年度报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2019〕7-282号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
审计报告日期	2019年4月26日
注册会计师姓名	魏标文、陈建成
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

天健审〔2019〕7-282号

科睿特软件集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了科睿特软件集团股份有限公司（以下简称科睿特公司）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科睿特公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于科睿特公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

科睿特公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估科睿特公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

科睿特公司治理层（以下简称治理层）负责监督科睿特公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致

的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科睿特公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科睿特公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就科睿特公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：魏标文

中国·杭州 中国注册会计师：陈建成

二〇一九年四月二十六日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,276,480.55	14,959,581.96
结算备付金	1		
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		66,770,501.86	42,581,195.24
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	2	686,681.22	4,210,890.19
应收保费	3		
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		3,952,234.90	1,622,001.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产	4		
存货		763,248.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,589,546.76	4,826,981.60
<b>流动资产合计</b>	<b>6</b>	<b>101,038,694.23</b>	<b>68,200,650.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		35,526,629.94	22,853,889.51
在建工程	7	23,409,018.96	27,456,720.86
生产性生物资产	8		
油气资产			
无形资产		1,410,889.68	1,471,187.12
开发支出	9		
商誉		5,728,383.25	5,728,383.25
长期待摊费用	10	10,776,433.75	11,934,195.03
递延所得税资产	11	2,420,312.45	696,859.93
其他非流动资产	12	552,081.52	
<b>非流动资产合计</b>	<b>13</b>	<b>79,823,749.55</b>	<b>70,141,235.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>180,862,443.78</b>	<b>138,341,886.56</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	14	26,569,000.00	22,500,000.00
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	15	32,524,876.77	10,166,579.84
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	16	5,000.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	17	4,701,020.32	2,900,245.22
应交税费	18	5,266,695.21	3,617,812.02
其他应付款	19	6,035,297.92	4,545,373.99
其中：应付利息			
应付股利			
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>75,101,890.22</b>	<b>43,730,011.07</b>
<b>非流动负债：</b>			
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	20	513,266.41	513,266.41
递延收益		3,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,513,266.41</b>	<b>513,266.41</b>
<b>负债合计</b>		<b>78,615,156.63</b>	<b>44,243,277.48</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	21	52,920,000.00	52,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	22	7,474,749.36	7,474,749.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	23	4,329,627.89	3,008,544.78
一般风险准备			
未分配利润	24	30,458,237.69	22,669,410.16
归属于母公司所有者权益合计		95,182,614.94	86,072,704.30
少数股东权益		7,064,672.21	8,025,904.78
<b>所有者权益合计</b>		102,247,287.15	94,098,609.08
<b>负债和所有者权益总计</b>		180,862,443.78	138,341,886.56

法定代表人：曾彬

主管会计工作负责人：雷敏

会计机构负责人：雷敏

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		18,436,648.65	13,261,904.72
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	1	57,266,101.64	40,472,808.63
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项		315,394.45	611,461.40
其他应收款	2	6,693,951.44	2,951,105.52
其中：应收利息			
应收股利			
存货		763,248.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		83,475,345.12	57,297,280.27
<b>非流动资产：</b>			
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	3	65,641,817.33	59,141,817.33
投资性房地产			
固定资产		4,315,121.20	2,588,711.47
在建工程		563,792.55	1,561,538.52
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,796.04	33,028.60

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		6,146,966.08	6,484,887.63
递延所得税资产		1,469,085.30	670,318.36
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		78,144,578.50	70,480,301.91
<b>资产总计</b>		161,619,923.62	127,777,582.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		26,000,000.00	22,500,000.00
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		19,435,603.46	7,138,954.07
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		3,650,686.21	2,675,697.46
应交税费		4,637,178.18	3,411,608.14
其他应付款		8,353,771.75	5,719,469.57
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		62,077,239.60	41,445,729.24
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		62,077,239.60	41,445,729.24
<b>所有者权益：</b>			
股本		52,920,000.00	52,920,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		4,817,663.76	4,817,663.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,329,627.89	3,008,544.78
一般风险准备			
未分配利润		37,475,392.37	25,585,644.40
<b>所有者权益合计</b>		<b>99,542,684.02</b>	<b>86,331,852.94</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>161,619,923.62</b>	<b>127,777,582.18</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		86,519,247.63	49,730,188.99
其中：营业收入	1	86,519,247.63	49,730,188.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		81,738,101.86	39,043,188.42
其中：营业成本	1	46,351,433.13	18,234,442.44
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	2	1,234,301.67	784,358.62
销售费用	3	3,874,346.34	1,243,474.16
管理费用	4	17,862,129.26	11,318,660.94
研发费用	5	4,930,890.80	2,878,231.98
财务费用	6	1,444,027.71	1,477,382.26
其中：利息费用		1,442,600.72	1,431,573.46
利息收入		38,734.98	23,247.45
资产减值损失	7	6,040,972.95	3,106,638.02
加：其他收益	8	4,911,915.93	4,912,282.94
投资收益（损失以“－”号填列）	9		42,994.98
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）	10	6,968.34	92,999.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,700,030.04	15,735,278.44
加：营业外收入	11	1,797.37	1,523,679.32
减：营业外支出	12	101,110.61	524,069.38
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,600,716.80	16,734,888.38
减：所得税费用	13	1,452,038.73	2,819,511.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,148,678.07	13,915,377.13
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）		8,148,678.07	13,915,377.13
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		-961,232.57	-532,645.60
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,109,910.64	14,448,022.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
（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. 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			
<b>七、综合收益总额</b>		8,148,678.07	13,915,377.13
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,109,910.64	14,448,022.73
归属于少数股东的综合收益总额		-961,232.57	-532,645.60
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.29
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	0.29

法定代表人：曾彬

主管会计工作负责人：雷敏

会计机构负责人：雷敏

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	1	74,637,494.67	46,542,013.35
减：营业成本	1	38,736,470.92	17,780,133.23
税金及附加		923,651.90	528,005.52
销售费用		2,441,062.37	939,440.40
管理费用		10,999,428.64	8,097,261.80
研发费用		4,192,925.28	2,540,626.13
财务费用		1,413,555.74	1,471,060.43
其中：利息费用		1,438,939.73	1,431,573.46
利息收入		32,663.26	19,256.28
资产减值损失		5,325,112.99	2,805,195.59
加：其他收益		4,539,915.93	4,912,282.94
投资收益（损失以“-”号填列）			42,994.98
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）		6,968.34	92,999.95
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,152,171.10	17,428,568.12
加：营业外收入		1,775.83	1,523,483.71
减：营业外支出		101,010.61	10,002.91
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,052,936.32	18,942,048.92
减：所得税费用		1,842,105.24	2,801,571.39
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		13,210,831.08	16,140,477.53
（一）持续经营净利润		13,210,831.08	16,140,477.53
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
（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.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			
<b>六、综合收益总额</b>		13,210,831.08	16,140,477.53
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,606,064.91	38,332,793.08
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		2,699,415.93	3,153,710.94
收到其他与经营活动有关的现金	1	6,742,956.28	3,308,556.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>80,048,437.12</b>	<b>44,795,060.04</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,105,911.45	17,276,667.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		22,347,770.31	13,524,267.44
支付的各项税费		10,601,687.81	9,439,624.60
支付其他与经营活动有关的现金	2	6,906,707.65	3,250,943.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>62,962,077.22</b>	<b>43,491,503.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>17,086,359.90</b>	<b>1,303,556.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			800,000.00
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		6,968.34	2,608,376.04
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>6,968.34</b>	<b>3,408,376.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,402,828.93	31,328,008.20
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9,402,828.93	31,328,008.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,395,860.59	-27,919,632.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			36,808,012.83
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			7,208,500.00
取得借款收到的现金		35,569,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	1,400,000.00	12,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		36,969,000.00	71,808,012.83
偿还债务支付的现金		31,500,000.00	17,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,442,600.72	1,431,573.46
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	4	1,400,000.00	12,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		34,342,600.72	31,431,573.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		2,626,399.28	40,376,439.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		10,316,898.59	13,760,363.93
加：期初现金及现金等价物余额		14,959,581.96	1,199,218.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,276,480.55	14,959,581.96

法定代表人：曾彬

主管会计工作负责人：雷敏

会计机构负责人：雷敏

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,672,659.76	37,171,693.61
收到的税费返还		2,699,415.93	3,153,710.94
收到其他与经营活动有关的现金		3,347,444.00	3,301,311.99
<b>经营活动现金流入小计</b>		70,719,519.69	43,626,716.54
购买商品、接受劳务支付的现金		26,312,846.69	13,183,663.60
支付给职工以及为职工支付的现金		17,257,303.20	11,728,717.15
支付的各项税费		9,772,561.96	9,104,918.01
支付其他与经营活动有关的现金		7,023,914.52	2,925,622.20
<b>经营活动现金流出小计</b>		60,366,626.37	36,942,920.96
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,352,893.32	6,683,795.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			800,000.00
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		6,968.34	2,608,376.04
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		6,968.34	3,408,376.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,907,975.27	3,068,448.47
投资支付的现金		6,500,000.00	27,820,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,407,975.27	30,888,448.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,401,006.93	-27,480,072.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			29,599,512.83
取得借款收到的现金		35,000,000.00	22,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		16,459,661.22	12,500,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		51,459,661.22	64,599,512.83
偿还债务支付的现金		31,500,000.00	17,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,438,939.73	1,431,573.46
支付其他与筹资活动有关的现金		15,297,863.95	12,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		48,236,803.68	31,431,573.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		3,222,857.54	33,167,939.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,174,743.93	12,371,662.52
加：期初现金及现金等价物余额		13,261,904.72	890,242.20
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,436,648.65	13,261,904.72

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	52,920,000.00				7,474,749.36				3,008,544.78		22,669,410.16	8,025,904.78	94,098,609.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,920,000.00				7,474,749.36				3,008,544.78		22,669,410.16	8,025,904.78	94,098,609.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,321,083.11		7,788,827.53	-961,232.57		8,148,678.07
（一）综合收益总额										9,109,910.64	-961,232.57		8,148,678.07
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,321,083.11	-1,321,083.11				
1. 提取盈余公积								1,321,083.11	-1,321,083.11				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	52,920,000.00				7,474,749.36			4,329,627.89	30,458,237.69	7,064,672.21		102,247,287.15	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	23,800,000.00				6,995,236.53				1,394,497.03		9,835,435.18	1,350,050.38	43,375,219.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	23,800,000.00				6,995,236.53				1,394,497.03		9,835,435.18	1,350,050.38	43,375,219.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,120,000.00				479,512.83				1,614,047.75		12,833,974.98	6,675,854.40	50,723,389.96
（一）综合收益总额											14,448,022.73	-532,645.60	13,915,377.13
（二）所有者投入和减少资本	5,600,000.00				23,999,512.83				1,614,047.75		-1,614,047.75	7,208,500.00	36,808,012.83
1. 股东投入的普通股	5,600,000.00				23,455,299.51				1,614,047.75		-1,614,047.75	7,208,500.00	36,263,799.51
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					544,213.32								544,213.32
4. 其他													

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	23,520,000.00				-23,520,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,520,000.00				-23,520,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>52,920,000.00</b>				<b>7,474,749.36</b>			<b>3,008,544.78</b>		<b>22,669,410.16</b>	<b>8,025,904.78</b>	<b>94,098,609.08</b>

法定代表人：曾彬

主管会计工作负责人：雷敏

会计机构负责人：雷敏

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	52,920,000.00				4,817,663.76				3,008,544.78		25,585,644.40	86,331,852.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	52,920,000.00				4,817,663.76				3,008,544.78		25,585,644.40	86,331,852.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,321,083.11			11,889,747.97	13,210,831.08
（一）综合收益总额											13,210,831.08	13,210,831.08
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,321,083.11			-1,321,083.11	
1. 提取盈余公积								1,321,083.11			-1,321,083.11	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>52,920,000.00</b>				<b>4,817,663.76</b>				<b>4,329,627.89</b>		<b>37,475,392.37</b>	<b>99,542,684.02</b>

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	23,800,000.00				4,338,150.93				1,394,497.03		11,059,214.62	40,591,862.58
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	23,800,000.00			4,338,150.93			1,394,497.03		11,059,214.62	40,591,862.58	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	29,120,000.00			479,512.83			1,614,047.75		14,526,429.78	45,739,990.36	
(一)综合收益总额									16,140,477.53	16,140,477.53	
(二)所有者投入和减少资本	5,600,000.00			23,999,512.83						29,599,512.83	
1. 股东投入的普通股	5,600,000.00			23,455,299.51						29,055,299.51	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				544,213.32						544,213.32	
4. 其他											
(三)利润分配							1,614,047.75		-1,614,047.75		
1. 提取盈余公积							1,614,047.75		-1,614,047.75		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转	23,520,000.00			-23,520,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	23,520,000.00			-23,520,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>52,920,000.00</b>				<b>4,817,663.76</b>				<b>3,008,544.78</b>		<b>25,585,644.40</b>	<b>86,331,852.94</b>

# 科睿特软件集团股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

科睿特软件集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由曾彬发起设立，于 2008 年 11 月 7 日在赣州市章贡区工商行政管理局登记注册，总部位于江西省赣州市。公司现持有统一社会信用代码为 91360700680922884G 的营业执照，注册资本 5,292.00 万元，股份总数 5,292 万股（每股面值 1 元）。截至 2018 年 12 月 31 日，其中，有限售条件的流通股份 1,813.65 万股；无限售条件的流通股份 3,478.35 万股。公司股票已于 2016 年 3 月 30 日在全国股转系统挂牌公开转让。

公司属软件与信息技术服务业。营业范围：计算机软(硬)件设计、开发、生产、销售、技术研发、技术转让、技术服务；计算机硬件及外部设备、通信设备（不含地面卫星接收设备）、机电设备、办公设备零售；计算机网络工程设计与施工；安全防范工程设计与施工；房屋租赁；电子设备租赁；计算机及通讯设备租赁；其他网络（手机）文化服务（凭有效许可证经营）；网络安全等级保护测评（凭有效许可证经营）；网络技术维护；计算机信息技术咨询服务；网络信息技术咨询服务。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议批准 2019 年 4 月 29 日对外报出。

本公司将江西地凯信息产业有限公司、赣州云计算科技有限公司、北京科睿特软件技术有限公司、南昌科睿特软件技术有限公司、江西嘉年华国际旅行社有限公司、江西科睿特云计算技术有限公司、深圳科睿特信息产业有限公司等 7 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

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

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，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，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款：大于 100 万元的款项 其他应收款：大于 50 万元的款项
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
----------------------	--------------------------------------

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

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
个别认定法组合	股东、纳入合并范围内的关联方以及其他关联方欠款

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
个别认定法组合	一般不计提坏账准备，除非有明显迹象显示存在坏账损失

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含, 下同)	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金

额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20、50		2、5
运输工具	年限平均法	5		20
办公设备及家具等	年限平均法	3、5、10		10、20、33.33

### (十一) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十二) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借

款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十三) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限 (年)
土地使用权	50
软件	3

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

## (十四) 长期待摊费用

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

值全部转入当期损益。

#### (十五) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成

本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### (十六) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### (十七) 收入

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

###### (2) 提供劳务

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

###### (3) 让渡资产使用权

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

##### 2. 收入确认的具体方法

公司主要从事计算机软（硬）件设计、开发、生产、销售。收入确认需满足以下条件：

###### (1) 软件开发与软件销售

软件开发包括产品化软件和定制化软件。产品化软件产品指公司自行开发研制的软件产品；定制化软件产品指公司根据买方的实际需求进行定制、开发的软件产品。

#### 1) 产品化软件

公司在软件产品使用权的主要风险和报酬转移给买方，不再对该软件产品使用权实施继续管理权和实际控制权、相关的收入已经收到或取得了收款的证据、并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认售收入。

① 如销售合同规定需要安装验收的，在取得客户的安装验收报告时确认为售收入；

② 如销售合同未规定需要安装验收的，则在取得验收证明时确认为售收入。

#### 2) 定制化软件

定制工程化软件一般包括软件功能的开发、现场安装调试、旧系统数据迁移、系统培训、用户测试、初验（系统试运行）和终验等环节，终验是客户对系统运行情况作出的评价（用户也可直接终验），也是公司与客户结算的主要依据和环节。在终验阶段完成时，围绕项目的大部分工作均已完成，之后只是在运行期间可能进行部分系统功能的修改，所涉工作内容很少、工作量也不大。因此，公司在取得终验报告后开始确认收入。

#### (2) 硬件销售

公司根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

### (十八) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入

资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

## (二十) 租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发

生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (二十一) 重要会计政策变更

##### 1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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	42,581,195.24
应收账款	42,581,195.24	账款	
应收利息		其他应收款	1,622,001.87
应收股利			
其他应收款	1,622,001.87		
固定资产		固定资产	22,853,889.51
固定资产清理	22,853,889.51		
在建工程	27,456,720.86	在建工程	27,456,720.86
工程物资			
应付票据		应付票据及应付	10,166,579.84
应付账款	10,166,579.84	账款	
应付利息		其他应付款	4,545,373.99
应付股利			
其他应付款	4,545,373.99		
管理费用	14,196,892.92	管理费用	11,318,660.94
		研发费用	2,878,231.98

2. 财政部于2017年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自2018年1月1日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、16%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江西嘉年华国际旅行社有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，本公司经赣州市章贡区国家税务局等批准享受该税收优惠。

2. 公司于 2018 年 8 月 13 日经江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局、江西省地方税务局的批准，取得《高新技术企业证书》(编号 GR201836000486)，于 2018-2020 年三年内享受所得税减按 15% 税率计缴的所得税优惠。

3. 根据财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，本公司享受企业所得税按 15% 缴纳的税收优惠政策。

4. 本公司的子公司江西嘉年华国际旅行社有限公司符合小型微利企业认定条件，享受小型微利企业税收优惠政策，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	159,353.97	69,360.24
银行存款	25,117,126.58	14,890,221.72
合 计	25,276,480.55	14,959,581.96

## 2. 应收票据及应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	76,698,390.43	100.00	9,927,888.57	12.94	66,770,501.86
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	76,698,390.43	100.00	9,927,888.57	12.94	66,770,501.86

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	46,959,431.18	100.00	4,378,235.94	9.32	42,581,195.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	46,959,431.18	100.00	4,378,235.94	9.32	42,581,195.24

#### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	53,925,865.28	2,696,293.26	5.00
1-2 年	14,533,140.90	2,906,628.18	20.00
2-3 年	7,828,834.25	3,914,417.13	50.00
3 年以上	410,550.00	410,550.00	100.00
小 计	76,698,390.43	9,927,888.57	12.94

#### (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 5,549,652.63 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款 余额 的比例(%)	坏账准备
定南县春晖投资有限责任公司	15,180,103.53	19.79	759,005.18
内蒙古航联科技开发有限责任公司	8,707,680.00	11.35	435,384.00
赣州鼎腾信息科技有限公司	8,550,000.00	11.15	1,710,000.00
北京数字正通科技股份有限公司	8,050,000.00	10.50	402,500.00
寻乌县人民政府行政服务中心管理委员会	7,967,896.00	10.39	398,394.80
小 计	48,455,679.53	63.18	3,705,283.98

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账 准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账 准备	账面价值
1 年以内	628,153.35	91.47		628,153.35	4,209,257.19	99.96		4,209,257.19
1-2 年	56,894.87	8.29		56,894.87	1,633.00	0.04		1,633.00
2-3 年	1,633.00	0.24		1,633.00				
合 计	686,681.22	100.00		686,681.22	4,210,890.19	100.00		4,210,890.19

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额 的比例(%)
江西省新云美国国际旅行社有限公司	250,000.00	36.41
深圳乐达数据科技有限公司	131,558.56	19.16
国网江西省电力公司赣州开发区供电分公司及赣州供电分公司	112,039.02	16.32
赣州市易事达电子科技有限公司	57,724.00	8.41
上海蓝宗电子科技有限公司	34,560.00	5.03
小 计	585,881.58	85.33

4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,772,572.29	100.00	820,337.39	17.19	3,952,234.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,772,572.29	100.00	820,337.39	17.19	3,952,234.90

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,951,018.94	100.00	329,017.07	16.87	1,622,001.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,951,018.94	100.00	329,017.07	16.87	1,622,001.87

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,297,229.99	164,861.49	5.00
1-2 年	499,817.50	99,963.50	20.00
2-3 年	840,024.80	420,012.40	50.00
3 年以上	135,500.00	135,500.00	100.00
小 计	4,772,572.29	820,337.39	17.19

## (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 491,320.32 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,457,294.51	1,825,093.32

应收暂付款	2,315,277.78	125,925.62
合 计	4,772,572.29	1,951,018.94

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
景德镇华玉轩陶瓷有限公司	应收暂付款	2,007,500.00	1 年以内	42.06	100,375.00	否
北京东方视通科技有限公司	押金保证金	600,000.00	2-3 年	12.57	300,000.00	否
会昌县公共资源交易中心	押金保证金	349,999.91	1 年以内	7.33	17,500.00	否
九鼎赣饶中介服务有限公司	押金保证金	193,690.00	1 年以内	4.06	9,684.50	否
赣州市统计局	押金保证金	144,394.90	1 年以内	3.03	7,219.75	否
小 计		3,295,584.81		69.05	434,779.25	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	237,482.94		237,482.94			
在产品	525,766.00		525,766.00			
合 计	763,248.94		763,248.94			

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	3,589,546.76	4,826,981.60
合 计	3,589,546.76	4,826,981.60

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备及家具等	合 计
账面原值				
期初数	26,727,608.09	858,760.23	2,252,524.91	29,838,893.23

项 目	房屋 建筑物	运输工具	办公设备及家具 等	合 计
本期增加金额	67,808.14		13,798,504.78	13,866,312.92
1) 购置			498,304.85	498,304.85
2) 在建工程转入	67,808.14		13,300,199.93	13,368,008.07
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数	26,795,416.23	858,760.23	16,051,029.69	43,705,206.15
累计折旧				
期初数	4,850,660.00	225,464.41	1,908,879.31	6,985,003.72
本期增加金额	537,829.44	153,248.88	502,494.17	1,193,572.49
其中：计提	537,829.44	153,248.88	502,494.17	1,193,572.49
本期减少金额				
处置或报废				
期末数	5,388,489.44	378,713.29	2,411,373.48	8,178,576.21
期末账面价值	21,406,926.79	480,046.94	13,639,656.21	35,526,629.94
期初账面价值	21,876,948.09	633,295.82	343,645.60	22,853,889.51

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
南昌绿地新都会写字楼 1003 室	2,180,293.30	16 年购买，房产证未办妥
小 计	2,180,293.30	

8. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
机房	22,015,714.18		22,015,714.18	25,076,250.54		25,076,250.54
配电房	829,512.23		829,512.23	818,931.80		818,931.80
智慧旅游综合票务 管理平台系统设备				1,561,538.52		1,561,538.52

其他装修改造工程	563,792.55		563,792.55			
合 计	23,409,018.96		23,409,018.96	27,456,720.86		27,456,720.86

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
机房	3000 万	25,076,250.54	8,609,086.24	11,669,622.60		22,015,714.18
配电房	100 万	818,931.80	10,580.43			829,512.23
智慧旅游综合票务管理平台系统设备	156 万	1,561,538.52	69,038.81	1,630,577.33		
其他装修改造工程			631,600.69	67,808.14		563,792.55
小 计		27,456,720.86	9,320,306.17	13,368,008.07		23,409,018.96

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
机房	112.28	100				自筹
配电房	82.95	82.95				自筹
智慧旅游综合票务管理平台系统设备	104.52	100				自筹
其他装修改造工程		89.26				自筹
小 计						

9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	1,519,596.00	115,397.38	1,634,993.38
本期增加金额		5,581.75	5,581.75
其中：购置		5,581.75	5,581.75
本期减少金额			
期末数	1,519,596.00	120,979.13	1,640,575.13
累计摊销			
期初数	86,110.44	77,695.82	163,806.26
本期增加金额	30,391.92	35,487.27	65,879.19
其中：计提	30,391.92	35,487.27	65,879.19
本期减少金额			
期末数	116,502.36	113,183.09	229,685.45
减值准备			

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面价值			
期末账面价值	1,403,093.64	7,796.04	1,410,889.68
期初账面价值	1,433,485.56	37,701.56	1,471,187.12

## 10. 商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
江西地凯信息产业有限公司	5,728,383.25			5,728,383.25
江西嘉年华国际旅行社有限公司	100,171.47			100,171.47
合 计	5,828,554.72			5,828,554.72

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
		计提	处置	
江西地凯信息产业有限公司				
江西嘉年华国际旅行社有限公司	100,171.47			100,171.47
小 计	100,171.47			100,171.47

### (3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

#### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	江西地凯信息产业有限公司经营性资产
资产组或资产组组合的账面价值	22,522,800.53
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	按照账面价值分摊 5,728,383.25
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	28,251,183.78
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时确定的资产组或资产组组合一致	是

#### 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.33%（2017年：10%），预测期以后的现金流量假设保持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：系统集成业务收入、租金收入、营业成本及其他相关费用。相关经营数据的预测基于公司过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计。公司

采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

#### 11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修工程	11,161,131.05	1,251,994.38	2,278,822.10		10,134,303.33
外围改造	684,270.06		115,651.27		568,618.79
沥青工程	88,793.92	2,119.62	17,401.91		73,511.63
合 计	11,934,195.03	1,254,114.00	2,411,875.28		10,776,433.75

#### 12. 递延所得税资产

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,437,902.59	1,628,228.78	4,574,955.29	696,859.93
可抵扣亏损	3,690,428.70	792,083.67		
合 计	14,128,331.29	2,420,312.45	4,574,955.29	696,859.93

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	310,323.37	645,564.13
可抵扣亏损	3,473,105.07	3,112,556.03
小 计	3,783,428.44	3,758,120.16

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2020 年	329,943.83	329,943.83	
2021 年	981,621.30	981,621.30	
2022 年	1,747,857.47	1,800,990.90	
2023 年	413,682.47		
小 计	3,473,105.07	3,112,556.03	

#### 13. 其他非流动资产

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预付工程款	552,081.52	
合 计	552,081.52	

#### 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	9,000,000.00	12,500,000.00
保证借款	12,500,000.00	10,000,000.00
质押及保证借款	4,500,000.00	
信用借款	569,000.00	
合 计	26,569,000.00	22,500,000.00

#### 15. 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付采购款	32,524,876.77	10,166,579.84
合 计	32,524,876.77	10,166,579.84

#### 16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	5,000.00	
合 计	5,000.00	

#### 17. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,891,173.09	22,849,693.31	21,089,742.39	4,651,124.01
离职后福利—设定 提存计划	9,072.13	1,269,924.36	1,229,100.18	49,896.31
合 计	2,900,245.22	24,119,617.67	22,318,842.57	4,701,020.32

##### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,883,417.20	20,219,053.11	18,502,634.65	4,599,835.66
职工福利费		1,725,393.91	1,725,393.91	

社会保险费	7,077.89	621,377.29	591,211.83	37,243.35
其中：医疗保险费	7,077.89	551,163.48	525,318.45	32,922.92
工伤保险费		25,131.23	23,445.21	1,686.02
生育保险费		45,082.58	42,448.17	2,634.41
住房公积金	678.00	283,869.00	270,502.00	14,045.00
工会经费和职工教育经费				
小 计	2,891,173.09	22,849,693.31	21,089,742.39	4,651,124.01

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	8,993.14	1,238,157.23	1,199,139.69	48,010.68
失业保险费	78.99	31,767.13	29,960.49	1,885.63
小 计	9,072.13	1,269,924.36	1,229,100.18	49,896.31

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	2,244,883.33	2,102,839.21
增值税	2,465,829.76	1,271,801.93
土地使用税	11,599.96	11,599.97
城市维护建设税	281,006.10	92,677.26
教育费附加	120,431.19	39,718.84
地方教育附加	80,287.46	26,479.22
房产税	33,833.65	21,277.23
个人所得税	14,130.87	43,058.61
其他	14,692.89	8,359.75
合 计	5,266,695.21	3,617,812.02

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

押金保证金	116,800.00	14,200.00
应付暂收款	5,918,497.92	4,506,611.26
其他		24,562.73
合 计	6,035,297.92	4,545,373.99

## 20. 预计负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
对外提供担保	513,266.41	513,266.41	被担保人违约而被要求承担连带清偿责任
合 计	513,266.41	513,266.41	

### (2) 其他说明

全资子公司江西地凯信息产业有限公司为自然人郭建军、钟小军提供担保，后者与江西温商投资集团有限公司签订的《商铺转让合同》后无法如期支付价款，被江西温商投资集团起诉至法院；现相关案件已经做出判决，江西地凯信息产业有限公司作为担保人被要求承担连带赔偿责任。

依据江西凯莱律师事务所出具的法律意见书，在对被告人郭建军、钟小军可供执行财产价值进行调查后，江西地凯信息产业有限公司可能承担 513,266.41 元的负债。

## 21. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		3,000,000.00		3,000,000.00	收到与资产相关、本期暂不能确认损益的政府补助款
合 计		3,000,000.00		3,000,000.00	

### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额	期末数	与资产相关/与收益相关
赣州市章贡区财政局发展和改革委员会 2018 年国家服务业引导款		3,000,000.00		3,000,000.00	与资产相关
小 计		3,000,000.00		3,000,000.00	

## 22. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,920,000.00						52,920,000.00

### 23. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,854,583.62			2,854,583.62
其他资本公积	4,620,165.74			4,620,165.74
合 计	7,474,749.36			7,474,749.36

### 24. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,008,544.78	1,321,083.11		4,329,627.89
合 计	3,008,544.78	1,321,083.11		4,329,627.89

#### (2) 其他说明

2018年盈余公积增加系按母公司当期净利润的10%提取法定盈余公积1,321,083.11元。

### 25. 未分配利润

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	22,669,410.16	14,725,265.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-4,889,830.33
调整后期初未分配利润	22,669,410.16	9,835,435.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,109,910.64	14,448,022.73
减：提取法定盈余公积	1,321,083.11	1,614,047.75
期末未分配利润	30,458,237.69	22,669,410.16

#### (二) 合并利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

主营业务收入	86,519,247.63	46,351,433.13	49,730,188.99	18,234,442.44
合 计	86,519,247.63	46,351,433.13	49,730,188.99	18,234,442.44

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	532,319.20	297,719.24
教育费附加	228,136.81	127,593.99
地方教育附加	152,091.19	85,062.63
印花税	48,497.64	60,734.43
房产税	226,197.00	166,848.52
土地使用税	46,399.83	46,399.81
车船税	660.00	
合 计	1,234,301.67	784,358.62

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,619,964.69	1,153,363.97
招投标费用	875,714.76	
差旅费	88,007.88	
渠道推广费	76,854.75	
办公费用	33,350.56	
其他	180,453.70	90,110.19
合 计	3,874,346.34	1,243,474.16

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,608,730.42	5,759,481.31
办公费用	908,402.15	592,225.28
折旧摊销	3,007,166.23	1,992,488.70
差旅费	340,222.68	397,612.35
租赁费用	239,851.01	185,763.22
业务招待费	830,791.01	304,373.54
中介费用	1,029,459.63	270,739.11

水电费	431,616.18	316,415.56
股份支付		544,213.32
其他	465,889.95	955,348.55
合 计	17,862,129.26	11,318,660.94

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,455,334.16	2,623,848.47
折旧摊销	37,410.24	148,041.39
其他	438,146.40	106,342.12
合 计	4,930,890.80	2,878,231.98

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,442,600.72	1,431,573.46
减：利息收入	38,734.98	23,247.45
银行手续费及其他	40,161.97	69,056.25
合 计	1,444,027.71	1,477,382.26

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,040,972.95	3,006,466.55
商誉减值损失		100,171.47
合 计	6,040,972.95	3,106,638.02

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	4,911,915.93	4,912,282.94	2,198,500.00
合 计	4,911,915.93	4,912,282.94	2,198,500.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益		42,994.98
合 计		42,994.98

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	6,968.34	92,999.95	6,968.34
合 计	6,968.34	92,999.95	6,968.34

#### 11. 营业外收入

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的其他应付款		1,434,117.00	
其他	1,797.37	89,562.32	15,797.37
合 计	1,797.37	1,523,679.32	15,797.37

#### 12. 营业外支出

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00	10,000.00	100,000.00
诉讼担保		513,266.41	
其他	1,110.61	802.97	1,110.61
合 计	101,110.61	524,069.38	101,110.61

#### 13. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,175,491.25	3,266,832.17
递延所得税费用	-1,723,452.52	-447,320.92
合 计	1,452,038.73	2,819,511.25

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利润总额	9,600,716.80	16,734,888.38
按母公司适用税率计算的所得税费用	1,440,107.53	2,510,233.26
子公司适用不同税率的影响	-421,202.96	78,388.59
调整以前期间所得税的影响	2,413.77	57,957.93
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	54,317.20	330,404.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,313.34	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	853,420.62	33,074.43
研发费用加计扣除	-471,704.09	-190,546.96
所得税费用	1,452,038.73	2,819,511.25

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的往来款	1,489,923.93	1,526,736.57
政府补助	5,212,500.00	1,758,572.00
存款利息收入	38,734.98	23,247.45
其他	1,797.37	
合 计	6,742,956.28	3,308,556.02

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的往来款	2,027,732.51	
支付的各项费用	4,777,864.53	3,176,298.64
对外捐赠	10,000.00	10,000.00
其他	91,110.61	64,645.31
合 计	6,906,707.65	3,250,943.95

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
借入短期拆借款	1,400,000.00	12,500,000.00
合 计	1,400,000.00	12,500,000.00

#### 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还短期拆借款	1,400,000.00	12,500,000.00
合 计	1,400,000.00	12,500,000.00

#### 5. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	8,148,678.07	13,915,377.13
加: 资产减值准备	6,040,972.95	3,106,638.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,193,572.49	904,358.06
无形资产摊销	65,879.19	69,698.20
长期待摊费用摊销	2,411,875.28	1,239,295.89
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)	-6,968.34	-92,999.95
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)	1,442,600.72	1,431,573.46
投资损失(收益以“—”号填列)		-42,994.98
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,723,452.52	-447,320.92
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)	-763,248.94	
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-27,798,868.79	-24,883,823.36
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	28,075,319.79	6,103,755.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,086,359.90	1,303,556.72
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	25,276,480.55	14,959,581.96
减: 现金的期初余额	14,959,581.96	1,199,218.03
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	10,316,898.59	13,760,363.93

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	25,276,480.55	14,959,581.96
其中: 库存现金	159,353.97	69,360.24
可随时用于支付的银行存款	25,117,126.58	14,890,221.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	25,276,480.55	14,959,581.96
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 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
固定资产	17,147,134.65	抵押借款
应收账款	7,967,896.00	质押借款
合 计	25,115,030.65	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明

赣州市章贡区财政局发展和改革委员会 2018 年国家服务业引导款		3,000,000.00		3,000,000.00		
小 计		3,000,000.00		3,000,000.00		

2)与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目
软件企业即征即退增值税收入	2,713,415.93	其他收益
江西省财政厅第一批省级工业转型升级专项资金	400,000.00	其他收益
章贡区经信委主导产业（税金增长）奖励款	273,200.00	其他收益
章贡区发改委市级双创示范基地补助资金	250,000.00	其他收益
赣州市市级中小企业发展专项资金补助	200,000.00	其他收益
章贡区经信委主导产业（研究中心）奖励款	200,000.00	其他收益
章贡区经开区社保参保补贴	180,500.00	其他收益
区经信委两化融合奖励	100,000.00	其他收益
江西省工信委主导产业扶持奖	100,000.00	其他收益
赣州市章贡区经济和信息化委员会租金补贴	72,000.00	其他收益
市场和监督管理局江西省守合同重信用奖励款	57,800.00	其他收益
章贡区科技局 2017 年区级科技计划项目补贴款	50,000.00	其他收益
章贡区科学技术协会创新驱动工程专项资金	10,000.00	其他收益
章贡区发展和改革委员会双创活动周费用补贴	5,000.00	其他收益
市级众创空间奖励款	300,000.00	其他收益
小 计	4,911,915.93	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,911,915.93 元

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江西地凯信息产业有限公司	江西赣州	江西赣州	房屋租赁、企业投资、企业咨询等	100.00		非同一控制下企业合并
北京科睿特软件技术有限公司	北京	北京	软件开发；软件咨询	100.00		新设
赣州云计算科技有	江西赣州	江西赣州	云平台服务、	70.00		新设

限公司			软件服务			
南昌科睿特软件技术有限公司	江西南昌	江西南昌	计算机软硬件技术开发	100.00		新设
江西嘉年华国际旅行社有限公司	江西赣州	江西赣州	国内旅游业务	100.00		非同一控制下企业合并
江西科睿特云计算技术有限公司	江西赣州	江西赣州	云计算开发、销售	100.00		新设
深圳科睿特信息产业有限公司	广东深圳	广东深圳	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		新设

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
赣州云计算科技有限公司	30%	-961,232.57		7,064,672.21

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
赣州云计算科技有限公司	4,114,447.37	25,505,630.97	29,620,078.34	3,071,004.30	3,000,000.00	6,071,004.30

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
赣州云计算科技有限公司	4,956,068.18	24,171,164.15	29,127,232.33	2,374,049.71		2,374,049.71

### (2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
赣州云计算科技有限公司	62,015.09	-3,204,108.58	-3,204,108.58	2,816,539.41

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
赣州云计算科技有限公司	16,981.13	-1,775,485.32	-1,775,485.32	-3,122,010.60

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

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

#### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2018年12月31日,本公司应收账款的63.18%(2017年12月31日:48.73%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### (二) 流动风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	26,569,000.00	28,364,727.00	28,364,727.00		
应付票据及应付账款	32,524,876.77	32,524,876.77	32,524,876.77		
其他应付款	6,035,297.92	6,035,297.92	6,035,297.92		
小 计	65,129,174.69	66,924,901.69	66,924,901.69		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	22,500,000.00	23,731,533.33	23,731,533.33		
应付票据及应付账款	10,166,579.84	10,166,579.84	10,166,579.84		
其他应付款	4,545,373.99	4,545,373.99	4,545,373.99		
小 计	37,211,953.83	38,443,487.16	38,443,487.16		

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人为曾彬，直接持有本公司 34.01% 的股权、间接持有本公司 0.76% 的股权、合计持有本公司 34.77% 的股权。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赣州博创投资管理有限公司	股东
黄厚斌	公司董事
雷敏	股东，公司财务总监
钟浩	监事会主席
彭铜	副总经理

### (二) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	实际贷款余额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
曾彬	12,500,000.00	2018-9-19	2019-9-19	否
曾彬、雷敏、彭铜、钟浩、赣州博创 投资管理有限公司	4,500,000.00	2018-11-23	2019-11-23	否
曾彬、雷敏、彭铜、钟浩、赣州博创 投资管理有限公司	4,500,000.00	2018-11-23	2019-11-23	否
曾彬、雷敏、黄厚斌、张玺、彭铜	3,019,500.00	2018-10-10	2019-10-8	否
曾彬、雷敏、黄厚斌、张玺、彭铜	929,700.00	2018-10-15	2019-10-8	否
曾彬、雷敏、黄厚斌、张玺、彭铜	550,800.00	2018-10-23	2019-10-8	否

## 2. 关联方资金拆借

### 关联方资金拆入明细

关联方	期初数	本期发生额			期末数	说明
		拆入金额	拆入偿还金额	利息金额		
曾彬		1,400,000.00	1,400,000.00			不计息
小 计		1,400,000.00	1,400,000.00			

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,660,838.83	100.00	9,394,737.19	14.09	57,266,101.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	66,660,838.83	100.00	9,394,737.19	14.09	57,266,101.64

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	44,740,076.85	100	4,267,268.22	9.54	40,472,808.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	44,740,076.85	100	4,267,268.22	9.54	40,472,808.63

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	44,096,805.68	2,204,840.28	5.00
1-2 年	14,324,648.90	2,864,929.78	20.00
2-3 年	7,828,834.25	3,914,417.13	50.00
3 年以上	410,550.00	410,550.00	100.00
小计	66,660,838.83	9,394,737.19	14.09

(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 5,127,468.97 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
定南县春晖投资有限责任公司	15,180,103.53	22.77	759,005.18
赣州鼎腾信息科技有限公司	8,550,000.00	12.83	1,710,000.00
北京数字正通科技股份有限公司	8,050,000.00	12.08	402,500.00
寻乌县人民政府行政服务中心管理委员会	7,967,896.00	11.95	398,394.80
深圳中兴网信科技有限公司	4,945,618.00	7.42	1,241,780.90
小计	44,693,617.53	67.05	4,511,680.88

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,093,116.25	100.00	399,164.81	5.63	6,693,951.44
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,093,116.25	100.00	399,164.81	5.63	6,693,951.44

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,152,626.31	100.00	201,520.79	6.39	2,951,105.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,152,626.31	100.00	201,520.79	6.39	2,951,105.52

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,143,058.21	57,152.91	5.00
1-2 年	432,497.50	86,499.50	20.00
2-3 年	240,024.80	120,012.40	50.00
3 年以上	135,500.00	135,500.00	100.00
小 计	1,951,080.51	399,164.81	20.46

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
个别认定法	5,142,035.74		

小 计	5,142,035.74		
-----	--------------	--	--

(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 197,644.02 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	1,793,794.51	1,200,846.31
应付暂收款	157,286.00	
关联方往来	5,142,035.74	1,951,780.00
合 计	7,093,116.25	3,152,626.31

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
南昌科睿特软件技术有限公司	拆借款	2,300,000.00	1 年以内	32.43	
赣州云计算科技有限公司	拆借款	1,650,000.00	1 年以内	23.26	
科睿特软件集团股份有限公司吉安分公司	拆借款	1,480,500.00	1 年以内	20.87	
江西科睿特云计算技术有限公司	拆借款	870,500.00	1 年以内	12.27	
会昌县公共资源交易中心	拆借款	349,999.91	1 年以内	4.93	17,500.00
小 计		6,650,999.91		93.76	17,500.00

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	65,641,817.33		65,641,817.33	59,141,817.33		59,141,817.33
合 计	65,641,817.33		65,641,817.33	59,141,817.33		59,141,817.33

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
江西地凯信息产业有限公司	26,130,000.00			26,130,000.00		
北京科睿特软件技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		

赣州云计算科技有限公司	20,250,000.00			20,250,000.00		
南昌科睿特软件技术有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00		3,000,000.00		
江西嘉年华国际旅行社有限公司	261,817.33			261,817.33		
江西科睿特云计算技术有限公司	10,500,000.00	4,500,000.00		15,000,000.00		
小 计	59,141,817.33	6,500,000.00		65,641,817.33		

## (二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	74,550,221.94	38,654,942.05	46,542,013.35	17,780,133.23
其他业务收入	87,272.73	81,528.87		
合 计	74,637,494.67	38,736,470.92	46,542,013.35	17,780,133.23

### 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资		42,994.98
合 计		42,994.98

## 十三、其他补充资料

### (一) 非经常性损益明细表

项 目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,968.34
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,198,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,313.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	2,106,155.10
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	354,174.63
少数股东权益影响额(税后)	

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,751,980.47
--------------------	--------------

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	10.05	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.12	0.14	0.14

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	9,109,910.64
非经常性损益	B	1,751,980.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,357,930.17
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	86,072,704.30
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E1	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E2	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F2	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	股份支付增加净资产	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	其他事项 2	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E1 \times F1/K+E2 \times F2/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	90,627,659.62
加权平均净资产收益率	M=A/L	10.05%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	8.12%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
-----	----	-----

归属于公司普通股股东的净利润	A	9,109,910.64
非经常性损益	B	1,751,980.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,357,930.17
期初股份总数	D	52,920,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	
发行新股或债转股等增加股份数	F2	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F1 \times G1/K+F2 \times G2/K-H \times I/K-J$	52,920,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.14

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

科睿特软件集团股份有限公司  
二〇一九年四月二十六日

附：

### 备查文件目录

（一）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）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室。