

证券代码：830868

证券简称：建策科技

主办券商：南京证券



建策科技

NEEQ:830868

南京建策科技股份有限公司

Jiance Tech. Co., Ltd.



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记

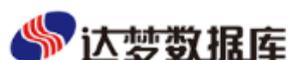
### 公司迁址

2019 年 5 月，公司从原址南京市玄武区洪武北路 55 号置地广场 23 楼迁入南京市玄武区珠江路 222 号长发科技大厦 16 楼。



### 携手腾讯云

2019 年 8 月，公司与腾讯云计算（北京）有限责任公司签订授权培训合作协议，并受腾讯云委托进行《云计算基础认证》课程及配套试题开发。同时，公司 ATAC 考试中心可接待腾讯云相关认证考试，实现了公司腾讯云课程设计-课程交付-考试认证全方位服务。



### 与达梦达成合作

2019 年 10 月，公司与国内数据库行业领军企业武汉达梦数据库有限公司达成培训授权合作，进一步完善和丰富了公司培训项目。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目	指	释义
建策科技、公司、本公司	指	南京建策科技股份有限公司
聚策	指	南京聚策信息科技有限公司
锋云聚	指	南京锋云聚信息科技有限公司
宏策投资	指	南京宏策投资企业（有限合伙）
新华三、H3C	指	新华三技术有限公司
思科、Cisco	指	思科系统公司
红帽、RedHat	指	红帽软件（北京）有限公司
华为、HW	指	华为技术服务有限公司
腾讯云、Tencent Cloud	指	腾讯云计算（北京）有限责任公司
达梦	指	武汉达梦数据库有限公司
数梦工场	指	杭州数梦工场科技有限公司
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本期	指	2019 年度
元（万元）	指	人民币元（万元）
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	南京建策科技股份有限公司股东大会
董事会	指	南京建策科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京建策科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的南京建策科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人王继锋、主管会计工作负责人马燕及会计机构负责人（会计主管人员）马燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
市场竞争风险	国家的政策支持为网络培训的发展创造了有利的宏观条件，与此同时巨大的客户需求也保证了巨大的市场机遇。在市场蛋糕和吸引力越来越大时，将会涌现出更多的竞争对手，加剧市场竞争的程度。因此公司未来存在面临更多同行的挑战及更加激烈的市场竞争的风险。此外，由于面授课程受到时间场地的约束，网络在线教育平台日渐更受青睐，竞争对手若采用网络平台提供培训服务，公司市场份额可能受到挑战。
核心技术人员流失风险	公司所处的行业快速成长，造成了业内巨大的人力资源需求，市场上具备专业服务技能、丰富行业经验的高素质专业人才十分缺乏，新的进入者难以在短时间内成为积累多个领域的专业人才。核心技术人员的稳定性对公司的持续发展具有重要影响。目前，公司具备掌握技术融合能力的创新型人才，具备自主研发设计的团队，能够根据客户需求提供定制服务，为公司的长远发展奠定了良好基础。报告期内，公司核心团队未发生大幅度人员流动情况，但随着行业市场竞争越发激烈，行业内竞争对手针对核心技术人才的争夺也将加剧，一旦核心讲师及技术人员离开公司，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的经营和发展造成不利影响。
与授权厂商合作关系不稳定的风险	报告期内，公司的培训服务和考试服务均需获得思科、新华三、

	<p>红帽、华为、腾讯云、达梦等信息技术企业的授权，除思科外，其他主要采取一年一签的方式获取授权证书。由于公司服务质量反馈满意度高，业务推广增长迅速，讲师资质符合要求，授权证书均按时续签。公司成立至今未出现服务授权证书不能续约的情况，但若因公司业绩出现波动，无法保证服务质量，或讲师资质未通过每年认证，则可能出现与授权厂商合作关系不稳定的风险，可能对公司业务构成重大影响。同时，公司的部分客户是授权厂商推荐的代理商、客户或授权厂商的员工，如果与授权厂商合作关系不稳定，公司经营业绩将会受到较大影响。</p>
人力成本上升的风险	<p>作为计算机网络培训服务业务的供应商，公司以“渠道开拓+课程体系”业务模式切入市场，需投入大量的市场开发团队进行授权厂商及其代理商的业务推广和持续服务，以及院校市场的开拓和维护，同时，需要投入技术团队对于企业定制服务需迅速提供课程方案，对于个人客户需提供一对一课程顾问；并且提供的服务形式也是通过面对面现场授课。此外，公司除了培训外，增加了辅助培训的设备销售部，公司规模不断扩大以及用工成本提高，包括社保水平提高、人才紧缺导致的薪资调整幅度加大、员工招聘费用的上升、带薪休假支出等隐性成本上升。未来随着社会工资水平的上涨以及公司业务规模的持续提升，公司将面临因用工成本增加及人员规模扩大以致人工成本大幅增加的风险。</p>
管理与人力资源风险	<p>网络培训服务是一个规模巨大、增速极高的朝阳产业。以目前的发展态势来看，公司未来几年会处于高速成长阶段，这对公司管理运营的规范性和科学性以及人力资源体系建设的及时性和有效性都提出了很高的要求。公司向规模化和现代化企业转变的过程中需要成熟的决策机制、科学的管理体系以及有效的人才梯队建设。因此公司的决策机制、管理体系、人才梯队建设能否有效的匹配公司的快速成长将会是公司持续经营中面临的主要风险。</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	南京建策科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiance Tech. Co., Ltd.
证券简称	建策科技
证券代码	830868
法定代表人	王继锋
办公地址	江苏省南京市玄武区珠江路 222 号长发科技大厦 16 楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	郭飞飞
职务	董事、总经理、董事会秘书
电话	025-84804339
传真	025-84804339-118
电子邮箱	liantingting@jiancenj.com
公司网址	www.jiancenj.com
联系地址及邮政编码	江苏省南京市玄武区珠江路 222 号长发科技大厦 16 楼 210018
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	建策科技档案管理室

### 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	2004 年 2 月 6 日
挂牌时间	2014 年 7 月 16 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-信息技术咨询服务
主要产品与服务项目	计算机网络培训及考试服务、代理设备销售、技术外包服务、非学历培训
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	16,170,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王继锋、郭飞飞
实际控制人及其一致行动人	王继锋、郭飞飞

**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	91320100756874226U	否
注册地址	南京市玄武区珠江路 222 号长发科技大厦 16 楼	是
注册资本	16,170,000.00 元	否

**五、 中介机构**

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	南京市建邺区江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	顾晓蓉葛启海
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室

**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	21,115,346.65	26,066,920.47	-19.00%
毛利率%	47.13%	41.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,761,147.74	-1,308,023.84	311.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,445,032.74	-1,401,135.68	203.13%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	14.34%	-7.06%	-
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)	7.50%	-7.56%	-
基本每股收益	0.17	-0.08	312.50%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	25,565,040.39	24,973,558.75	2.37%
负债总计	4,923,469.27	6,738,832.84	-26.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,641,571.12	17,880,423.38	15.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.11	15.32%
资产负债率%(母公司)	16.18%	24.53%	-
资产负债率%(合并)	19.26%	26.98%	-
流动比率	3.02	2.12	-
利息保障倍数	23.22	-26.42	-

#### 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	1,656,141.21	978,420.59	69.27%
应收账款周转率	4.73	6.34	-
存货周转率	8.30	8.17	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	2.37%	4.52%	-
营业收入增长率%	-19.00%	-19.17%	-
净利润增长率%	-287.99%	-170.80%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	16,170,000	16,170,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	4,626.82
计入当期损益的政府补助	1,104,133.21
其他营业外收支净额	-17,857.06
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	521,674.40
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,612,577.37</b>
所得税影响数	296,462.37
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,316,115.00</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

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
应收票据及应收账款(合并)	3,631,531.80	-	-	-
应收票据(合并)	-	-	-	-
应收账款(合并)	-	3,631,531.80	-	-
应付票据及应付账款(合并)	1,147,464.61	-	-	-
应付票据(合并)	-	-	-	-
应付账款(合并)	-	1,147,464.61	-	-
应收票据及应收账款（母公司）	4,671,113.89	-	-	-
应收票据（母公司）	-	-	-	-
应收账款（母公司）	-	4,671,113.89	-	-
应付票据及应付账款（母公司）	1,821,264.61	-	-	-
应付票据（母公司）	-	-	-	-
应付账款（母公司）	-	1,821,264.61	-	-

根据财政部 2019 年 5 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目调整如上表。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

建策科技属于信息技术产业、通讯设备行业与文化教育行业的产业交集的细分，主要从事计算机网络的培训、考试服务，与全国多所高校以及多家IT企业保持良好合作，致力于为高校、学生、企业提供一站式解决方案的综合性服务平台，与国内各高校进行嵌入式培训，由学校招生，同时联合建策定向培养，为IT企业定向输送合格的专业人才，建立完整的建策职业教育体系，实现人才培养和输送产业链的闭合。公司为技术服务合作伙伴提供高质量的运维技术支持，同时也以代理销售思科、华为、华三等各大厂商设备实现盈利。

建策科技成立十五年来，积累了丰富的行业资源。建策科技拥有多家厂商授权资质，并且与厂商保持着长期良好的合作关系，其中与Cisco合作15年，与H3C合作12年，与Redhat合作9年，与Pearson VUE合作14年。

建策科技与时俱进，结合市场环境和市场需求及时调整战略，对培训和设备销售进行资源整合，将培训出的人才输送至公司项目或者设备采购商处；设备销售部利用培训资源大力发展高校实验室搭建业务。

建策科技技术力量雄厚，培训人员全部为全职讲师，并且拥有丰富的授课、工程经验。建策科技的客户涵盖电信运营商（如中国电信、中国移动等旗下子公司），金融业（如中国人民银行、中国建设银行等下属分行、支行）、政府机构（如省、市级公安局、司法厅、人力资源和社会保障信息中心等）、医疗系统（如镇江市第一人民医院、南京儿童医院等）、网络设备的供应商（如中国惠普有限公司、浙江宇视科技有限公司）、网络设备的使用者（如中国民航信息集团、中国石油化工股份有限公司、苏宁云商集团股份有限公司等）、各大院校（如复旦大学、山东大学、郑州大学等）以及各类个人客户，如院校的在校学生、从事网络管理工作的在职人员等。

建策科技的销售模式是公司直销的方式。建策科技成立专门的销售中心进行销售和业务推广，主动与目标客户接洽以提供服务，或者授权厂商将建策科技的名字列在其网站上，指定部分培训或考试在包括建策科技在内的企业进行，客户根据厂商官网上发布的信息主动联系公司要求提供服务。报告期内以及报告期后至报告披露日，建策科技的商业模式与上年同期相比无重大变化。

#### 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

在业务方面，公司不断地优化营销策略和人员配置，完善销售激励政策，加大营销力度，开拓优质客户资源。

在公司经营层面，管理层在董事会的带领下加强了公司管控能力和公司财务风险控制，不断优化公司组织架构，规范各项管理制度和业务流程，全面提升了公司的管理水平。

#### 1、财务状况

报告期内，公司实现营业收入 21,115,346.65 元，同比去年下降了 19.00%；归属于挂牌公司股东的净利润为 2,761,147.74 元，同比去年同期增加了 311.09%。截止至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 25,565,040.39 元，同比去年同期增长了 2.37%；归属挂牌公司股东的净资产为 20,641,571.12 元，同比去年同期增加了 15.44%。

报告期内，公司净利润较上一报告期增加了 287.99%。主要由于报告期内公司根据战略调整，重新调整了江苏省外业务经营模式，裁撤了广州办与合肥办人员，报告期内销售费用与研发费用支出较去年同期有所下降，实现降本增效，为后期发力做好准备。此外，报告期内公司收到了南京市玄武区财政局项目补贴 643,100.00 元及南京市玄武区财政局市高企入库补助 391,800.00 元，计入本期损益的政府补助较上期增加了 486,839.20 元。

#### 2、运营情况

报告期内，公司围绕长期发展战略和年度经营目标，在业务经营、成本内控管理等方面按照发展规划有序开展，深耕现有业务领域，进一步拓展市场，深化与高校、企业、厂商之间的业务合作。

#### 3、员工队伍建设情况

公司坚持以优秀的师资及服务团队为保障，不断为学员、企业及未来潜在客户提供优质服务。逐步构建了一支稳定、高效的团队，进一步完善人才的招聘、选拔、任用、培养与激励机制，力争以先进的人才培养体系、有竞争力的薪酬体系、广阔的发展空间吸引并留住人才，为公司的整体发展战略打下坚实基础。公司进一步完善以业绩为核心的员工考评与激励机制，建立公平透明、有竞争力的薪酬体系，提升员工对公司的认同感与归属感。

### (二) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	4,554,814.03	17.82%	5,996,846.52	24.01%	-24.05%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	5,138,532.91	20.10%	3,631,531.80	14.54%	41.50%
存货	1,130,439.14	4.42%	1,560,605.04	6.25%	-27.56%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	7,019,168.23	27.46%	7,573,468.85	30.33%	-7.32%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,500,000.00	9.78%	3,000,000.00	12.01%	-16.67%
长期借款	-	-	-	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

(1) 货币资金：本期较上期减少了 24.05%，主要是由于报告期内公司还清了 3,000,000.00 元的银行贷款后，续借了 2,500,000.00 元的银行贷款，短期借款金额较上期减少了 500,000.00 元，且购买的交易性金融资产较上期增加了 1,941,799.99 元。

(2) 应收账款：本期较上期增加了 41.50%，主要由于报告期内公司技术外包服务项目扩容，故技术服务费较上年有所增长。

(3) 存货：本期较上期减少了 27.56%，主要由于公司在下半年更换了主要设备供应商，在更换供应商之前对于老旧的库存设备进行了消化。

(4) 短期借款：本期较上期减少了 16.67%，主要原因同（1）。

**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	21,115,346.65	-	26,066,920.47	-	-19.00%
营业成本	11,164,702.57	52.87%	15,131,760.76	58.05%	-26.22%
毛利率	47.13%	-	41.95%	-	-
销售费用	2,965,539.63	14.04%	5,881,649.59	22.56%	-49.58%
管理费用	3,946,667.03	18.69%	3,580,661.14	13.74%	10.22%
研发费用	1,905,182.85	9.02%	3,165,255.56	12.14%	-39.81%
财务费用	123,163.04	0.58%	76,148.94	0.29%	61.74%
信用减值损失	22,735.84	0.11%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-88,158.25	0.34%	-
其他收益	1,104,133.21	5.23%	617,294.01	2.37%	78.87%
投资收益	467,275.75	2.21%	-115,334.14	-0.44%	505.15%
公允价值变动收益	59,025.47	0.28%	-343,444.02	-1.32%	117.19%
资产处置收益	0.00	0.00%	560.05	0.002%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,570,593.38	12.17%	-1,741,663.95	-6.68%	247.59%
营业外收入	60,917.79	0.29%	2,838.52	0.01%	2,046.11%
营业外支出	78,774.85	0.37%	113,046.23	0.43%	-30.32%
净利润	2,693,030.57	12.75%	-1,432,535.28	-5.50%	287.99%

**项目重大变动原因：**

(1) 营业收入：本期较上期减少了 19.00%，主要由于报告期内公司重新调整经营战略，对外地办事处进行了关闭和人员裁撤等。

(2) 营业成本：本期较上期减少了 26.22%，主要原因同（1）。

(3) 销售费用：本期较上期减少了 49.58%，主要由于外地办事处关闭和人员裁撤，销售人员缩减，销售人员职工薪酬较上期减少了 52.36%。

(4) 管理费用：本期较上期增加了 10.22%，主要由于报告期内固定资产折旧较上期增加了 229,942.82 元。

(5) 研发费用：本期较上期减少了 39.81%，主要由于报告期内公司对研发流程进一步优化，由串行研发变为多项目并行研发，减少各步骤之间的等待，有效缩短了研发周期，进一步提高了研发效率。同时，公司还优化了研发人员结构，减少了相应的薪酬支出。

(6) 财务费用：本期较上期增加了 61.74%，主要由于报告期内公司偿还贷款的利息支出所致。

(7) 信用减值损失：本期金额为 22,735.84 元，产生原因为：

a) 会计政策变更：资产减值损失改为计入信用减值损失；

b) 本期应收账款和其他应收款形成的坏账减值准备较上期增加了 110,894.09 元。

(8) 资产减值损失：本期较上期减少了 100.00%，主要原因同 (7)。

(9) 其他收益：本期较上期增加了 78.87%，主要由于报告期内公司收到了南京市玄武区财政局项目补贴 643,100.00 元及南京市玄武区财政局市高企入库补助 391,800.00 元等，计入本期损益的政府补助较上期增加了 486,839.20 元。

(10) 投资收益：本期较上期增加了 505.15%，主要由于公司在报告期内处置可供出售金融资产取得的投资收益较上期增加了 580,223.10 元。

(11) 公允价值变动收益：本期较上期增加了 117.19%，主要原因同 (10)。

(12) 资产处置收益：本期较上期减少了 100.00%，主要由于上一报告期子公司聚策清理处置了一台旧空调产生了 560.05 元的收益。

(13) 营业利润：本期较上期增加了 247.59%，虽然公司本期营业收入较上年同期减少了 19.00%，但是由于公司有效控制了营业成本，营业成本较上年同期减少了 26.22%。另外，销售费用较上期减少了 49.58%。

(14) 营业外收入：本期较上期增加了 2,046.11%，主要由于因房产租赁合同变更，子公司聚策收到南京模拟技术研究所打回的 60,000.00 元房租违约金。

(15) 营业外支出：本期较上期增加了 30.32%，主要由于报告期内公司对外捐赠减少所致。

(16) 净利润：本期较上期增加了 287.04%，主要原因同 (1)。

## (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	21,115,346.65	26,066,920.47	-19.00%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	11,164,702.57	15,131,760.76	-26.22%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
培训服务	11,254,865.46	53.30%	16,606,712.39	63.71%	-32.23%

考试服务	1,421,428.30	6.73%	3,263,367.03	12.52%	-56.44%
商品贸易	1,336,176.08	6.33%	1,992,956.36	7.65%	-32.96%
技术服务	7,102,876.81	33.64%	4,203,884.69	16.13%	68.96%

**按区域分类分析：**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因：**

较上期无较大变动。

**(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	新华三技术有限公司	5,280,864.2	25.01%	否
2	南京中新赛克科技有限责任公司	412,161.72	1.95%	否
3	南京慕测信息科技有限公司	495,283.00	2.35%	否
4	南京邮电大学	509,339.62	2.41%	否
5	南京迈宝锐电子科技有限公司	501,062.81	2.37%	否
	合计	7,198,711.35	34.09%	-

**(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	重庆瑞萃德科技发展有限公司	639,941.51	7.68%	否
2	南京思远博网络科技有限公司	657,485.13	7.89%	否
3	新华三技术有限公司	182,641.51	2.19%	否
4	北京恩西爱思信息技术服务有限公司	205,105.15	2.46%	否
5	红帽软件（北京）有限公司	277,434.00	3.33%	否
	合计	1,962,607.30	23.55%	-

**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	1,656,141.21	978,420.59	69.27%
投资活动产生的现金流量净额	-2,201,752.65	-3,014,195.51	26.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-896,421.05	3,422,456.93	-126.19%

**现金流量分析：**

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加了 69.27%，主要由于报告期内销售费用较上期减

少了 2,916,109.96 元，研发费用较上期减少了 1,260,072.71 元，导致支付的各项费用较上一报告期整体减少了 51.19%。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加了 26.95%，主要由于本期处置交易性金融资产收到的现金为 11930622.04 元，购买交易性金融资产支付的现金为 13,836,148.04 元；上一报告期处置交易性金融资产收到的现金为 731,423.96 元，购买交易性金融资产支付的现金为 1,157,244.22 元。本期处置交易性金融资产收到的现金与购买交易性金融资产支付的现金之间的差额较上一报告期有所增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少了 126.19%，主要由于公司在报告期内偿还了 300 万元的银行贷款。此外，由于报告期内控股子公司山东数梦信息科技有限公司注销及偿还银行贷款支付的利息，导致支付的其他与筹资活动有关的现金增加了 281,558.54 元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京聚策信息科技有限公司	南京	南京	计算机网络技术开发及设备销售	100 万元	100%	-	设立
南京锋云聚信息科技有限公司	南京	南京	网络技术开发、转让、咨询、服务	50 万元	100%	-	设立

报告期内，南京聚策信息科技有限公司营业收入为 4,148,032.38 元，净利润为 2,150,344.32 元。

报告期内，南京锋云聚信息科技有限公司营业收入为 2,895,086.00 元，净利润为-2,156,476.85 元。

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

#### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

根据财政部 2019 年 5 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目调整如下：

合并报表：

单位：元

会计政策变更原因	影响科目	调整重述前	调整重述后
将应收票据及应收账款项目分别计入应收票据、应收账款项目	应收票据及应收帐款	3,631,531.80	
	应收票据		
将应付票据及应付账款项目分别计入应付票	应付票据及应付帐款	1,147,464.61	
	应付票据		3,631,531.80

据、应付账款项目	应付帐款		1,147,464.61
母公司报表：			
			单位：元
会计政策变更原因	影响科目	调整重述前	调整重述后
将应收票据及应收账款项目分别计入应收票据、应收账款项目	应收票据及应收帐款	4,671,113.89	
	应收票据		
	应收账款		4,671,113.89
将应付票据及应付账款项目分别计入应付票据、应付账款项目	应付票据及应付帐款	1,821,264.61	
	应付票据		
	应付帐款		1,821,264.61

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，因此，保持良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。综上，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、市场竞争风险

国家的政策支持为网络培训的发展创造了有利的宏观条件，与此同时巨大的客户需求也保证了巨大的市场机遇。在市场蛋糕和吸引力越来越大时，将会涌现出更多的竞争对手，加剧市场竞争的程度。因此公司未来存在面临更多同行的挑战及更加激烈的市场竞争的风险。此外，由于面授课程受到时间场地的约束，网络在线教育平台日渐更受青睐，竞争对手若采用网络平台提供培训服务，公司市场份额可能受到挑战。

##### 应对措施：

建策科技将加大市场开发与营销网络建设的投入力度，以江苏为中心，与更多地区高校、企业建合作关系；同时将加大资金投入，提高师资力量，优化和完善服务品质控制和服务满意度跟踪，积极推动授权厂商提高准入门槛，不断提升公司的核心竞争力和市场影响力。此外，建策科技将建立长效的形象宣传及品牌推广机制，提高市场知名度和口碑；建立和维护长期客户关系，增强客户粘性；关注同行业竞争对手的发展动态，制定正确的发展策略。线上课程的正式运行，能够更好地满足全国各地客户的培训需求，提升市场占有率。

##### 2、核心技术人员流失风险

公司所处的行业快速成长，造成了业内巨大的人力资源需求，市场上具备专业服务技能、丰富行业经验的高素质专业人才十分缺乏，新的进入者难以在短时间内成为积累多个领域的专业人才。核心人员的稳定性对公司的持续发展具有重要影响。目前，公司具备掌握技术融合能力的创新型人才，具备自主研发设计的团队，能够根据客户需求提供定制服务，为公司的长远发展奠定了良好基础。报告期内，公司核心团队未发生过离职，但是，随着行业市场竞争越发激烈，行业内竞争对手针对核心技术人才的争

夺也将加剧，一旦核心讲师及技术人员离开公司，将可能削弱公司的竞争优势，给公司的经营和发展造成不利影响。

**应对措施：**

建策科技成立了南京宏策投资企业（有限合伙）作为员工持股平台，还将通过完善绩效考核政策，鼓励员工参加业务资格认证或技术评比大赛，通过有竞争力的薪酬体系和合理的职业发展规划，为员工提供良好的工作环境和发展空间；针对核心技术人员将采取股权激励措施，使其切身利益与公司的长远发展密切联系在一起；不断培养和引进高素质技术人才，同时关键服务环节采取团队协作，降低公司对少数技术人员的依赖性；将通过与核心技术人员签署竞业禁止条款等方式，降低人员流失可能造成的经济损失。

### 3、与授权厂商合作关系不稳定的风险

报告期内，公司的培训服务和考试服务均需获得思科、新华三、红帽、华为、腾讯云等信息技术企业的授权，除思科外，其他主要采取一年一签的方式获取授权证书。若因公司业绩出现波动，无法保证服务质量，或讲师资质未通过每年认证，则可能出现与授权厂商合作关系不稳定的风险，可能对公司业务构成重大影响。同时，公司的部分客户是授权厂商推荐的代理商、客户或授权厂商的员工，如果与授权厂商合作关系不稳定，公司经营业绩将会受到较大影响。

**应对措施：**

在服务前、中、后阶段为客户提供优质的服务，获得授权厂商及其客户的认可，持续巩固和加深与授权厂商的关系；拓展新的授权厂商，增加新的产品或服务的代理授权，降低对单一厂商的重大依赖；根据各类用人企业的需求，组合授权厂商培训内容，为求职者、用人单位提供菜单式培训服务，打造建策科技品牌。

### 4、人力成本上升的风险

作为计算机网络培训服务业务的供应商，公司以“渠道开拓+课程体系”业务模式切入市场，需投入大量的市场开发团队进行授权厂商及其代理商的业务推广和持续服务，以及院校市场的开拓和维护，同时，需要投入技术团队对于企业定制服务迅速提供课程方案，对于个人客户提供一对一课程顾问；并且提供的服务形式也是通过面对面现场授课。此外，公司除了培训外，增加了辅助培训的设备销售部，公司规模不断扩大以及用工成本提高，包括社保水平提高、人才紧缺导致的薪资调整幅度加大、员工招聘费用的上升、带薪休假支出等隐性成本上升。未来随着社会工资水平的上涨以及公司业务规模的持续提升，公司将面临因用工成本增加及人员规模扩大以致人工成本大幅增加的风险。

**应对措施：**

一方面考虑薪酬行业的对比，保持薪酬的竞争力，另一方面优化人力资源配置，定岗定编，减少无效人力；优化工作流程，避免重复；加强员工培训，提高工作技能；全面实施绩效管理，降低和减少工作绩效低下的人员。

### 5、管理与人力资源风险

网络培训服务是一个规模巨大、增速极高的朝阳产业。以目前的发展态势来看，公司未来几年会处于高速成长阶段，这对公司管理运营的规范性和科学性以及人力资源体系建设的及时性和有效性都提出了很高的要求。公司向规模化和现代化企业转变的过程中需要成熟的决策机制、科学的管理体系以及有效的人才梯队建设。因此公司的决策机制、管理体系、人才梯队建设能否有效的匹配公司的快速成长将会是公司持续经营中面临的主要风险。

**应对措施：**

向先进企业学习管理经验，制定适应公司未来发展的管理体系和决策机制，加强公司管理运营的规范性和科学性。公司将实施人才战略，通过建立战略合作、聘请专家指导、引进高端人才、内部骨干培养，健全现代企业管理决策机制，加强人才梯队建设。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
王继锋、郭飞飞	为公司银行授信提供担保	3,000,000	2,500,000	已事前及时履行	2019年7月12日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

为支持公司发展，使公司更加便捷地获得银行授信，公司法定代表人、实际控制人、董事长王继锋先生，公司董事、总经理、董事会秘书郭飞飞女士自愿为公司无偿提供连带责任保证担保。公司向银行授信是公司实现业务发展和正常经营所需，通过金融机构授信的融资方式补充公司的运营资金，符合公司的发展需要，有利于保证公司发展必要的资金，有利于增加公司的经营实力，促进公司业务发展，不存在损害公司和股东利益的情形。

#### （二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人	2014年7月	-	挂牌	同业竞争	避免同业竞争	正在履行中

或控股股东	16日			承诺		
实际控制人或控股股东	2014年7月16日	-	挂牌	减少和规范关联交易	减少和规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年7月16日	-	挂牌	一致行动承诺	控股股东和实际控制人王继锋、郭飞飞在行使董事会、股东大会的表决权时均应采取一致行动。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014年7月16日	-	挂牌	无违法违规、未决诉讼或仲裁案件	南京建策科技股份有限公司不存在违法违规、未决诉讼或仲裁案件。	正在履行中
董监高	2014年7月16日	-	挂牌	无违法违规、未决诉讼或仲裁案件	公司的董事、监事、高级管理人员不存在违法违规、未决诉讼或仲裁案件。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

公司在申请挂牌时曾做出如下承诺：

**一、为避免与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织产生同业竞争，确保建策股份及其股东的合法权益不受损害，王继锋、郭飞飞承诺如下：**

1. 王继锋、郭飞飞现时未直接或间接控制与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织从事相同、相似或其他构成竞争业务的公司、企业或其他经济组织。

2. 王继锋、郭飞飞未来不以任何形式直接或间接从事与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织主营业务或主营产品相竞争或构成竞争威胁的业务，包括不设立、投资、收购、兼并与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织的主营业务或主要产品相同或相似的公司、企业或其他经济组织。

3. 若王继锋、郭飞飞及其直接或间接控制的公司、企业或其他经济组织将来获得的任何商业机会与建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织的主营业务或主营产品构成竞争或构成竞争威胁，王继锋、郭飞飞将立即告知建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织，并优先将该商业机会给予建策股份及其控制的公司、企业或其他经济组织。

4. 本承诺函自王继锋、郭飞飞签署之日起生效。如因王继锋、郭飞飞违反上述承诺而导致建策股份及其股东的合法权益受到损害，王继锋、郭飞飞将依法承担相应的法律责任。

**二、为减少和规范王继锋、郭飞飞及其控制的公司、企业或者其他经济组织未来可能与建策股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织之间发生的关联交易，确保建策股份及其股东的合法权益不受损害，王继锋、郭飞飞承诺如下：**

1. 王继锋、郭飞飞及其控制的公司、企业或者其他经济组织将尽量减少与建策股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织之间发生关联交易。

2. 对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，王继锋、郭飞飞及其控制的公司、企业或者其他经济组织将与建策股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织依法签订规范的关联交易合同，关联交易价格遵循市场原则确定，保证关联交易价格公允、合理；并按照有关法律、法规、规范性文件及建策

股份及其控制的公司、企业或者其他经济组织章程的规定，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害建策股份及其股东的合法权益。

3. 本承诺函自王继锋、郭飞飞签署之日起生效。如因王继锋、郭飞飞违反上述承诺而导致建策股份及其股东的合法权益受到损害，王继锋、郭飞飞将依法承担相应的法律责任。

**三、为确保建策股份经营的稳定性和决策的高效性，王继锋、郭飞飞双方在平等自愿、协商一致的基础上达成如下条款：**

**第一条** 自本协议生效之日起，王继锋、郭飞飞双方将共同作为建策股份的一致行动人。

**第二条** 在作为建策股份的股东和（或）董事期间，对于建策股份股东大会、董事会审议事项，王继锋、郭飞飞双方同意按照如下方式采取一致行动：

1、在收到建策股份股东大会、董事会的会议通知后 3 个工作日内，由王继锋以现场会议或各方认可的其他方式召集王继锋、郭飞飞双方召开一致行动人会议。

2、一致行动人会议由王继锋主持，王继锋、郭飞飞双方就建策股份股东大会、董事会的会议通知所列事项达成“同意”、“反对”或“弃权”的一致表决意见。

3、王继锋、郭飞飞双方必须按照一致行动人会议达成的一致表决意见对建策股份股东大会、董事会审议事项行使表决权。

**第三条** 王继锋、郭飞飞双方对建策股份股东大会、董事会审议事项的表决意见不一致的，表决结果无效。

**第四条** 王继锋、郭飞飞双方承诺，任何一方均不得以委托、信托等任何方式将建策股份的股东表决权和（或）董事表决权交由第三人行使。

**第五条** 王继锋、郭飞飞双方任何一方违反本协议约定的，应就该等违约致使其他各方遭受的经济损失承担赔偿责任。

**第六条** 本协议自王继锋、郭飞飞双方签署之日起生效，在王继锋、郭飞飞双方作为建策股份的实际控制人期间持续有效。

**四、关于无违法违规、未决诉讼或仲裁案件的承诺：**

1. 建策股份及其代表处不存在因营业期限届满、股东大会或董事会决议解散、合并或分立而解散的情形，也不存在宣告破产或被政府部门责令关闭的情形。

2. 建策股份及其代表处合法经营并依法纳税，近两年内不存在遭受重大行政处罚、刑事诉讼或刑事处罚的情形，亦不存在尚未了结的或可预见的可能对建策股份的财务状况、经营业绩产生重大影响的诉讼、仲裁案件。

**五、公司董事、监事、高级管理人员关于无违法违规、未决诉讼或仲裁案件的承诺：**

本人符合中国法律、法规、规范性文件以及建策股份章程规定的任职条件，不存在违法、违规或不诚信的行为，且不存在如下情形：

1. 不存在《中华人民共和国公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的下列情形：

（1）无民事行为能力或者限制民事行为能力；

（2）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾五年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾五年；

（3）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾三年；

（4）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾三年；

（5）个人所负数额较大的债务到期未清偿。

2. 不存在中国证监会规定的下列情形：

（1）被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

(2) 最近 36 个月内受到中国证监会行政处罚，或者最近 12 个月内受到证券交易所公开谴责；

(3) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

3. 不存在其他遭受行政处罚、刑事诉讼或刑事处罚的情形，亦不存在其他尚未了结的或可预见的诉讼、仲裁案件。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未出现违反承诺的事项。

## 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	7,680,750	47.50%	0	7,680,750	47.50%
	其中：控股股东、实际控制人	2,829,750	17.50%	0	2,829,750	17.50%
	董事、监事、高管	2,425,500	15.00%	0	2,425,500	15.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,489,250	52.50%	0	8,489,250	52.50%
	其中：控股股东、实际控制人	8,489,250	52.50%	0	8,489,250	52.50%
	董事、监事、高管	7,276,500	45.00%	0	7,276,500	45.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,170,000	-	0	16,170,000	-
普通股股东人数		4				

#### 股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王继锋	4,852,000	0	4,852,000	30.00%	3,638,250	1,213,750
2	郭飞飞	4,058,000	0	4,058,000	25.10%	3,638,250	419,750
3	杨蓓	4,059,000	0	4,059,000	25.10%	0	4,059,000
4	南京宏策投资企业（有限合伙）	3,201,000	0	3,201,000	19.80%	1,212,750	1,988,250
合计		16,170,000	0	16,170,000	100.00%	8,489,250	7,680,750

#### 普通股股东间相互关系说明：

公司股东王继锋和郭飞飞为夫妻关系，并已签署《一致行动人协议》；宏策投资系王继锋和郭飞飞投资的合伙企业，王继锋为唯一普通合伙人、执行事务合伙人，郭飞飞为有限合伙人。除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 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、实际控制人为王继锋、郭飞飞夫妇，直接持有公司 55.10%的股份，同时王继锋通过其控制的南京宏策投资企业（有限合伙）持有公司 19.80%股份，其所持股份不存在质押或其他权利争议的情况。

王继锋，男，中国国籍，无境外居留权，1977 年 5 月出生，本科学历。1999 年毕业于南京航空航天大学。2000 年至 2003 年为自由职业者。2004 年 2 月-2020 年 2 月任建策有限总经理，同时历任建策有限监事、执行董事、董事、董事长。已获得资格有：思科认证互联网专家-路由和交换（CCIE RS）、H3C 认证网络工程师（H3CNE）授权培训讲师、无线局域网络（WLAN）授权培训讲师、工程项目管理工程师专项认证（H3CPME）讲师。现任公司董事长。本届董事任期三年。

郭飞飞，女，中国国籍，有境外居留权，1980 年 11 月出生，本科学历。2004 年 2 月毕业于新西兰的奥克兰大学（The University of Auckland）国际商务专业。2004 年 3 月至 2005 年 3 月任南大科技园股份有限公司的文员。2005 年 3 月-2020 年 2 月担任建策有限副总经理、财务负责人。现任公司董事、总经理、董事会秘书。本届董事任期三年。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 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

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	连带责任保证担保贷款	南京银行股份有限公司城东支行	银行	1,000,000.00	2018年6月1日	2019年4月1日	3.69
2	连带责任保证担保贷款	北京银行股份有限公司南京分行	银行	1,000,000.00	2018年8月8日	2019年8月7日	4.35
3	连带责任保证担保贷款	北京银行股份有限公司南京分行	银行	1,000,000.00	2018年10月24日	2019年8月7日	4.35
4	连带责任保证担保贷款	南京银行股份有限公司江北新区分行	银行	2,500,000.00	2019年8月1日	2020年7月31日	4.35
合计	-	-	-	5,500,000.00	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）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

### （二）权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王继锋	董事长、总经理	男	1977年5月	本科	2017年2月18日	2020年2月14日	是
王继锋	董事长	男	1977年5月	本科	2020年2月14日	2023年2月14日	是
郭飞飞	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1980年11月	本科	2017年2月18日	2020年2月14日	是
郭飞飞	董事、总经理、董事会秘书	女	1980年11月	本科	2020年2月14日	2023年2月14日	是
鲍蕾	董事	女	1980年1月	本科	2017年2月18日	2023年2月14日	否
陈康	董事	男	1979年11月	本科	2017年2月18日	2023年2月14日	否
刘志国	董事	男	1979年1月	大专	2017年2月18日	2023年2月14日	是
万峰	监事会主席	男	1980年1月	本科	2017年2月18日	2023年2月14日	是
夏乐	监事	女	1986年7月	大专	2017年2月18日	2023年2月14日	是
张林炜	职工监事	男	1983年1月	本科	2017年2月18日	2023年2月14日	是
任敏	副总经理	女	1986年2月	本科	2017年2月18日	2023年2月14日	是
吉旭	副总经理	男	1988年11月	本科	2020年2月14日	2023年2月14日	是
马燕	财务负责人	女	1979年11月	本科	2020年2	2023年2	是

					月 14 日	月 14 日	
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

### 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：

公司控股股东及实际控制人王继锋和郭飞飞为夫妻关系，并已签署《一致行动人协议》；宏策投资系王继锋和郭飞飞投资的合伙企业，王继锋为唯一普通合伙人、执行事务合伙人，郭飞飞为有限合伙人。除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间以及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

## （二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
王继锋	董事长	4,852,000	0	4,852,000	30.00%	0
郭飞飞	董事、总经理、 董事会秘书	4,058,000	0	4,058,000	25.10%	0
合计	-	8,910,000	0	8,910,000	55.10%	0

## （三） 变动情况

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

### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	14	14
财务人员	3	3
技术人员	49	56
销售人员	31	16
办公室人员	5	6

考试中心人员	1	1
员工总计	103	96

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	61	59
专科	37	34
专科以下	3	1
员工总计	103	96

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

鉴于公司第二届董事会全体董事、第二届监事会全体监事任期已届满，为保证公司董事会、监事会工作正常运作，根据《公司法》《公司章程》等有关规定，公司按照相关法律程序进行了董事会、监事会换届选举。

### 一、董事会换届选举：

公司于 2020 年 2 月 14 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举的议案》，选举王继锋、郭飞飞、鲍蕾、陈康、刘志国为公司第三届董事会董事，以上五位董事为连选连任，均不属于失信联合惩戒对象。新选举的第三届董事会董事任期为三年，自 2020 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

经第三届董事会第一次会议于 2020 年 2 月 14 日审议并通过，选举王继锋为公司董事长，任职期限三年，自 2020 年 2 月 14 日起生效。

### 二、监事会换届选举：

公司于 2020 年 2 月 14 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于监事会换届选举的议案》，选举万峰、夏乐为公司第三届监事会非职工代表监事，与公司职工民主选举产生的职工代表监事共同组成公司第三届监事会，以上三位监事为连选连任，均不属于失信联合惩戒对象。新选举的第三届监事会监事任期为三年，自 2020 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

经第三届监事会第一次会议于 2020 年 2 月 14 日审议并通过，选举万峰为公司监事会主席，任职期限三年，自 2020 年 2 月 14 日起生效。

### 三、职工监事换届选举：

公司于 2020 年 1 月 17 日召开 2020 年第一次职工代表大会，审议通过《南京建策科技股份有限公司关于监事会换届选举张林炜为第三届监事会职工监事的议案》。选举张林炜连任公司第三届监事会职工监事，与股东大会选举的非职工监事共同组成公司第三届监事会，任期三年。

### 四、高级管理人员任命：

经第三届董事会第一次会议于 2020 年 2 月 14 日审议并通过，聘任郭飞飞为公司总经理、董事会秘书，任期三年，自 2020 年 2 月 14 日起生效。聘任任敏、吉旭为公司副总经理，任期三年，自 2020 年 2 月 14 日起生效。聘任马燕为公司财务负责人，任期三年，自 2020 年 2 月 14 日起生效。

## 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
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，公司根据《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有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

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运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

原规定	修订后
第一章 第3条 公司注册名称和住所	第一章 第3条 公司注册名称和住所

中文名称：南京建策科技股份有限公司 英文名称：Jiance Tech. Co., Ltd 公司住所：南京市玄武区洪武北路 55 号置地广场 23 楼 2303-2308 室	中文名称：南京建策科技股份有限公司 英文名称：Jiance Tech. Co., Ltd 公司住所：南京市玄武区珠江路 222 号长发科技 大厦 16 楼
---	--

公司于 2019 年 3 月 29 日召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地址及修订<公司章程>的议案》。

## (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	5	1、2019 年 3 月 1 日，第二届董事会第十四次会议审议通过了关于拟注销控股子公司山东数梦信息科技有限公司的议案。 2、2019 年 3 月 12 日，第二届董事会第十五次会议审议通过了关于变更公司注册地址及修订《公司章程》的议案； 3、2019 年 4 月 15 日，第二届董事会第十六次会议审议通过了 2018 年年度报告等相关议案； 4、2019 年 6 月 24 日，第二届董事会第十七次会议审议通过了关于公司 2019 年申请江苏省科技成果转化风险补偿专项资金贷款暨关联交易的议案； 5、2019 年 8 月 14 日，第二届董事会第十八次会议审议通过了 2019 年半年度报告等相关议案。
监事会	2	1、2019 年 4 月 15 日，第二届监事会第六次会议审议通过了 2018 年年度报告等相关议案； 2、2019 年 8 月 14 日，第二届监事会第七次会议审议通过了 2019 年半年度报告等相关议案。
股东大会	5	1、2019 年 3 月 20 日，2019 年第一次临时股东大会审议通过了关于拟注销控股子公司山东数梦信息科技有限公司的议案； 2、2019 年 3 月 29 日，2019 年第二次临时股东大会审议通过了关于变更公司注册地址及修订《公司章程》的议案； 3、2019 年 5 月 9 日，2018 年年度股东大会审议通过了 2018 年年度报告等相关议案； 4、2019 年 7 月 11 日，2019 年第三次临时股东大会审议通过了关于公司 2019 年申请江苏省

		科技成果转化风险补偿专项资金贷款暨关联交易的议案； 5、2019年8月30日，2019年第四次临时股东大会审议通过了2019年半年度利润分配方案。
--	--	--

## 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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保证自主经营能力的情况。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司在现有会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部管理制度的基础上，能够有效地执行相关内部管理制度规定，不断适应公司当前发展需要。公司根据发展情况，不断对会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部管理制度进行修订和完善，保障公司健康、平稳运行。

报告期内，公司重大内部管理制度运行情况良好，未发现上述管理制度存在重大缺陷。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年3月16日，经公司第一届董事会第十三次会议审议批准，建立了《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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

审计报告编号	天衡审字（2020）00369 号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	顾晓蓉葛启海
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6 年
会计师事务所审计报酬	120000.00 元

审计报告正文：

## 审计报告

天衡审字（2020）00369 号

南京建筑科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了南京建筑科技股份有限公司（以下简称建筑科技）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东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，公允反映了建筑科技2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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，我们独立于建筑科技，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

建筑科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括建筑科技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，管理层负责评估建筑科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算建筑科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督建筑科技的财务报告过程。

## 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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对建策科技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建策科技不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就建策科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：顾晓蓉

中国·南京

中国注册会计师：葛启海

2020年4月24日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	4,554,814.03	5,996,846.52
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	五、2	2,558,917.81	-
以公允价值计量且其变动计入	五、3	-	617,117.82

当期损益的金融资产			
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、4	5,138,532.91	3,631,531.80
应收款项融资	-	-	-
预付款项	五、5	535,674.18	727,671.15
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、6	602,227.48	537,107.73
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、7	1,130,439.14	1,560,605.04
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、8	331,085.71	1,215,888.73
流动资产合计	-	14,851,691.26	14,286,768.79
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	五、9	-	2,000,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	五、10	2,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、11	7,019,168.23	7,573,468.85
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	五、12	111,324.36	126,407.76
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、13	774,432.68	506,055.95
递延所得税资产	五、14	808,423.86	480,857.40
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,713,349.13	10,686,789.96
资产总计	-	25,565,040.39	24,973,558.75

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、15	2,500,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、16	605,048.87	1,147,464.61
预收款项	五、17	293,160.00	726,055.67
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	五、18	760,424.81	1,359,397.17
应交税费	五、19	610,481.46	268,232.61
其他应付款	五、20	154,354.13	237,682.78
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
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>4,923,469.27</b>	<b>6,738,832.84</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>4,923,469.27</b>	<b>6,738,832.84</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、21	16,170,000.00	16,170,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	259,791.29	259,791.29
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	1,591,411.02	1,328,806.61
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	2,620,368.81	121,825.48
归属于母公司所有者权益合计	-	20,641,571.12	17,880,423.38
少数股东权益	-	-	354,302.53
<b>所有者权益合计</b>		<b>20,641,571.12</b>	<b>18,234,725.91</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>25,565,040.39</b>	<b>24,973,558.75</b>

法定代表人：王继锋主管会计工作负责人：马燕会计机构负责人：马燕

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	-	2,360,860.73	4,284,723.83
交易性金融资产	-	1,536,342.81	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	68.82
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二、1	8,344,580.37	4,671,113.89
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	518,626.99	277,426.23
其他应收款	十二、2	498,189.34	366,250.31
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	540,928.92	1,560,605.04
合同资产	-	-	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	331,085.71	1,215,888.73
<b>流动资产合计</b>	-	<b>14,130,614.87</b>	<b>12,376,076.85</b>

<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	2,000,000.00
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十二、3	1,500,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	2,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	6,585,969.17	7,164,228.91
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	111,324.36	126,407.76
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	434,092.84	437,600.08
递延所得税资产	-	190,050.50	127,911.15
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	10,821,436.87	11,856,147.90
<b>资产总计</b>	-	24,952,051.74	24,232,224.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款	-	2,500,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	605,048.87	1,821,264.61
预收款项	-	196,060.00	426,255.67
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	345,495.71	495,505.12
应交税费	-	326,624.44	100,938.37
其他应付款	-	64,712.39	100,194.78
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	4,037,941.41	5,944,158.55

<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	4,037,941.41	5,944,158.55
<b>所有者权益：</b>			
股本	-	16,170,000.00	16,170,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	259,791.29	259,791.29
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,591,411.02	1,328,806.61
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,892,908.02	529,468.30
<b>所有者权益合计</b>	-	20,914,110.33	18,288,066.20
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	24,952,051.74	24,232,224.75

法定代表人：王继锋主管会计工作负责人：马燕会计机构负责人：马燕

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>	-	21,115,346.65	26,066,920.47
其中：营业收入	五、25	21,115,346.65	26,066,920.47
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	20,197,923.54	27,879,502.07
其中：营业成本	五、25	11,164,702.57	15,131,760.76

利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险责任准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、26	92,668.42	44,026.08
销售费用	五、27	2,965,539.63	5,881,649.59
管理费用	五、28	3,946,667.03	3,580,661.14
研发费用	五、29	1,905,182.85	3,165,255.56
财务费用	五、30	123,163.04	76,148.94
其中：利息费用	-	114,862.51	67,543.07
利息收入	-	9,486.69	9,386.70
加：其他收益	五、31	1,104,133.21	617,294.01
投资收益（损失以“-”号填列）	五、32	467,275.75	-115,334.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、33	59,025.47	-343,444.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	22,735.84	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、35	0.00	-88,158.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	560.05
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>2,570,593.38</b>	<b>-1,741,663.95</b>
加：营业外收入	五、36	60,917.79	2,838.52
减：营业外支出	五、37	78,774.85	113,046.23
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>2,552,736.32</b>	<b>-1,851,871.66</b>
减：所得税费用	五、38	-140,294.25	-419,336.38
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>2,693,030.57</b>	<b>-1,432,535.28</b>
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）	-	2,693,030.57	-1,432,535.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-68,117.17	-124,511.44
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,761,147.74	-1,308,023.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-

1. 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(1) 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
(3) 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
(4) 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
(5) 其他	-	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
(6) 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
(7) 现金流量套期储备	-	-	-
(8) 外币财务报表折算差额	-	-	-
(9) 其他	-	-	-
(二) 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>	-	2,693,030.57	-1,432,535.28
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,761,147.74	-1,308,023.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-	-68,117.17	-124,511.44
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	-	0.17	-0.08
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：王继锋 主管会计工作负责人：马燕 会计机构负责人：马燕

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	十二、4	16,931,494.37	22,820,723.33
减：营业成本	十二、4	8,982,727.95	13,309,501.70
税金及附加	-	66,508.48	22,534.97
销售费用	-	1,631,860.28	4,692,071.59
管理费用	-	2,540,899.02	2,946,740.96
研发费用	-	1,905,182.85	3,165,255.56
财务费用	-	114,482.71	72,473.62
其中：利息费用	-	114,862.51	67,543.07
利息收入	-	7,176.56	6,090.77

加：其他收益	-	1,102,399.72	615,146.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	-172,473.19	1,524,516.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	183.87	3.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	22,735.84	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-88,158.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	2,642,679.32	663,653.12
加：营业外收入	-	0.31	0.81
减：营业外支出	-	78,774.85	50,543.69
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	2,563,904.78	613,110.24
减：所得税费用	-	-62,139.35	-254,299.32
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	2,626,044.13	867,409.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,626,044.13	867,409.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
<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	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	2,626,044.13	867,409.56
<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）	-	-	-

法定代表人：王继锋主管会计工作负责人：马燕会计机构负责人：马燕

### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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	-	20,603,933.39	29,125,822.87
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-	-
收到的税费返还	-	536,616.99	329,808.88
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	1,892,098.13	2,330,974.23
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>23,032,648.51</b>	<b>31,786,605.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,513,073.08	8,507,767.24
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,307,406.31	11,620,646.44
支付的各项税费	-	787,931.52	1,545,184.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	4,768,096.39	9,134,587.21
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>21,376,507.30</b>	<b>30,808,185.39</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,656,141.21</b>	<b>978,420.59</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	五、39	11,930,622.04	731,423.96
取得投资收益收到的现金	-	485,400.41	2,240.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	3,000.00
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>	-	12,416,022.45	736,663.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	781,627.06	2,593,615.25
投资支付的现金	五、39	13,836,148.04	1,157,244.22
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>	-	14,617,775.10	3,750,859.47
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-2,201,752.65	-3,014,195.51
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	490,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	490,000.00
取得借款收到的现金	-	2,500,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	2,500,000.00	3,490,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	114,862.51	67,543.07
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	-	281,558.54	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	3,396,421.05	67,543.07
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-896,421.05	3,422,456.93
<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>	-	-1,442,032.49	1,386,682.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,996,846.52	4,610,164.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	4,554,814.03	5,996,846.52

法定代表人：王继锋主管会计工作负责人：马燕会计机构负责人：马燕

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<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	-	14,158,449.68	24,416,676.69
收到的税费返还	-	536,616.99	329,808.88
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,365,375.67	2,322,693.31
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	16,060,442.34	27,069,178.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,481,885.87	10,949,380.68
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,323,587.82	8,089,940.22
支付的各项税费	-	410,827.01	642,482.69

支付其他与经营活动有关的现金	-	3,716,318.86	8,245,590.71
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	15,932,619.56	27,927,394.30
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	127,822.78	-858,215.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	2,791,436.69	-
取得投资收益收到的现金	-	-	1,524,516.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	2,791,436.69	1,524,516.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	228,260.06	2,228,195.30
投资支付的现金	-	4,000,000.00	-
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>	-	4,228,260.06	2,228,195.30
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,436,823.37	-703,678.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	2,500,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	2,500,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	114,862.51	67,543.07
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	3,114,862.51	67,543.07
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-614,862.51	2,932,456.93
<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>	-	-1,923,863.10	1,370,562.82
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,284,723.83	2,914,161.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,360,860.73	4,284,723.83

法定代表人：王继锋主管会计工作负责人：马燕会计机构负责人：马燕

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	16,170,000.00	-	-	-	259,791.29	-	-	-	1,328,806.61	-	121,825.48	354,302.53	18,234,725.91
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,170,000.00	-	-	-	259,791.29	-	-	-	1,328,806.61	-	121,825.48	354,302.53	18,234,725.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	262,604.41	-	2,498,543.33	-354,302.53	2,406,845.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,761,147.74	-68,117.17	2,693,030.57
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	262,604.41	-	-262,604.41	-286,185.36	-286,185.36	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	262,604.41	-	-262,604.41	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-286,185.36	-286,185.36	
(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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6. 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>16,170,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>259,791.29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,591,411.02</b>	<b>-</b>	<b>2,620,368.81</b>	<b>-</b>	<b>20,641,571.12</b>	

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	16,170,000.00	-	-	-	259,791.29	-	-	-	1,242,065.65	-	1,516,590.28	-11,186.03	19,177,261.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,170,000.00	-	-	-	259,791.29	-	-	-	1,242,065.65	-	1,516,590.28	-11,186.03	19,177,261.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	86,740.96	-	-1,394,764.80	365,488.56	-942,535.28	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,308,023.84	-124,511.44	-1,432,535.28	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	490,000.00	490,000.00	490,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	490,000.00	490,000.00	490,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	86,740.96	-	-86,740.96	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	86,740.96	-	-86,740.96	-	-	-
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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 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>16,170,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>259,791.29</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,328,806.61</b>	<b>-</b>	<b>121,825.48</b>	<b>354,302.53</b>	<b>18,234,725.91</b>	

法定代表人：王继锋主管会计工作负责人：马燕会计机构负责人：马燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	16,170,000.00	-	-	-	259,791.29	-	-	-	1,328,806.61	-	529,468.30	18,288,066.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,170,000.00	-	-	-	259,791.29	-	-	-	1,328,806.61	-	529,468.30	18,288,066.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	262,604.41	-	2,363,439.72	2,626,044.13	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,626,044.13	2,626,044.13	
（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	-	-	-	-	-	-	-	262,604.41	-	-262,604.41	-	

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	262,604.41	-	-262,604.41	-
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. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 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>16,170,000.00</b>	-	-	-	<b>259,791.29</b>	-	-	-	<b>1,591,411.02</b>	-	<b>2,892,908.02</b>	<b>20,914,110.33</b>

项目	2018 年										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计	

		优 先 股	永 续 债	其 他		存 股	综 合 收 益	储 备		险 准 备		
一、上年期末余额	16,170,000.00	-	-	-	259,791.29	-	-	-	1,242,065.65		-251,200.30	17,420,656.64
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,170,000.00	-	-	-	259,791.29	-	-	-	1,242,065.65	-	-251,200.30	17,420,656.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	86,740.96	-	780,668.60	867,409.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	867,409.56	867,409.56
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	86,740.96	-	-86,740.96	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	86,740.96	-	-86,740.96	-
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.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.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>16,170,000.00</b>	-	-	-	<b>259,791.29</b>	-	-	-	<b>1,328,806.61</b>	-	<b>529,468.30</b>	<b>18,288,066.20</b>

法定代表人：王继锋主管会计工作负责人：马燕会计机构负责人：马燕

# 南京建策科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

### 一、公司基本情况

南京建策科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 2004 年 2 月 6 日成立，现注册地和总部地址为：南京市玄武区珠江路 222 号长发科技大厦 16 楼。本公司统一社会信用代码：91320100756874226U。本公司及各子公司主要从事计算机网络培训服务和考试服务。

2014 年 7 月 16 日，本公司挂牌全国中小企业股份转让系统，股票代码：830868。

本财务报表经本公司董事会于 2020 年 4 月 24 日决议批准报出。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

### 二、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2019 年 12 月 31 日止的 2019 年度财务报表。

### 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、17“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、7“应收款项”的描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

## （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

### 2) 金融资产的后续计量：

#### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并

相应确认相关负债。

#### （4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 2) 金融负债的后续计量

###### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

###### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 7、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
保证金及押金组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保等应收款项。

①对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账龄	应收款项计提比例
一年以内	0%
一至二年	30%
二至三年	50%
三年以上	100%

②保证金及押金组合：单独进行减值测试，如无明显证据表明发生外账，不计提坏账准备。

## 8、存货

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时采用先进先出法核算。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 9、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	预计使用年限	年折旧率
房屋建筑物	20年	4.75%
运输设备	5年	19.00%
办公设备	5年	19.00%
电子设备	5年	19.00%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

## 10、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 11、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状

态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 12、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 13、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的

的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 14、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### 15、职工薪酬

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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 16、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

#### 17、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

（2）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，

不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照资产使用寿命采用直线法分摊分期计入损益。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，应当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。

## 19、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 20、租赁

### (1) 经营租赁

#### 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

### (2) 融资租赁

#### 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 21、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。

首次施行新金融工具准则的影响：

项目	2018 年 12 月 31 日	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日
资产：				
交易性金融资产	-	617,117.82	-	617,117.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	617,117.82	-617,117.82	-	-
可供出售金融资产	2,000,000.00	-2,000,000.00	-	-
其他非流动金融资产	-	2,000,000.00	-	2,000,000.00
负债：	-	-	-	-
所有者权益：	-	-	-	-

项目	2018年12月31日	重分类	重新计量	2019年1月1日
未分配利润	-	-	-	-

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)对企业财务报表格式进行了修订。

本公司根据通知要求对报表格式进行了调整，比较财务报表已相应调整，对财务报表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018年12月31日/2018年度
将应收票据及应收账款项目拆分计入应收票据和应收账款	应收票据	-
	应收账款	3,631,531.80
	应收票据及应收账款	-3,631,531.80
将应付票据及应付账款项目拆分计入应付票据和应付账款	应付票据	-
	应付账款	1,147,464.61
	应付票据及应付账款	-1,147,464.61

## (2) 重要会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税(费)种	纳税(费)基础	税(费)率
增值税	按税法规定计算的销售货物、应税劳务收入和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%、16%、17% (注)
城建税	按实际缴纳的流转税	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：自2018年5月1日起，原适用17%税率的，调整为16%；自2019年4月1日起，原适用16%税率的，调整为13%。

### 2、税收优惠

本公司(母公司)于2018年12月3日取得高新技术企业证书(证书编号GR201832008368)，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，2019年度的企业所得税减按15%的税率征收。

## 五、财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以2019年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

#### (1) 货币资金分类列示

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,621.44	6,139.75
银行存款	3,283,006.52	5,799,313.71

其他货币资金	1,258,186.07	191,393.06
合计	4,554,814.03	5,996,846.52

(2) 货币资金期末余额中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,558,917.81	-
其中：权益工具投资	2,558,917.81	-

## 3、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	-	617,117.82
合计	-	617,117.82

## 4、应收账款

### (1) 按账龄披露

账龄	账面余额
一年以内	5,044,795.76
一至二年	57,736.00
二至三年	36,001.15
三年以上	-
合计	5,138,532.91

### (2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	5,211,382.06	100.00%	72,849.15	1.40%	5,138,532.91
合计	5,211,382.06	100.00%	72,849.15	1.40%	5,138,532.91

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,725,616.79	100.00%	94,084.99	2.53%	3,631,531.80
合计	3,725,616.79	100.00%	94,084.99	2.53%	3,631,531.80

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	5,044,795.76	-	-
一至二年	82,480.00	24,744.00	30.00%
二至三年	72,002.30	36,001.15	50.00%
三年以上	12,104.00	12,104.00	100.00%
合计	5,211,382.06	72,849.15	1.40%

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	3,427,719.49	-	-
一至二年	285,793.30	85,737.99	30.00%
二至三年	7,514.00	3,757.00	50.00%
三年以上	4,590.00	4,590.00	100.00%
合计	3,725,616.79	94,084.99	2.53%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为-21,235.84元；本报告期无收回或转回坏账准备。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否为关联方	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新华三技术有限公司	否	2,547,272.50	48.92%	-
杭州数梦工场科技有限公司	否	605,190.00	11.62%	-
南京迈宝锐电子科技有限公司	否	566,200.97	10.87%	-
南京师范大学	否	476,185.00	9.15%	-
南京中新赛克科技有限责任公司	否	222,356.28	4.27%	-
合计		4,417,204.75	84.83%	-

## 5、预付账款

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	535,674.18	100.00%	690,181.19	94.85%
一至二年	-	-	37,489.96	5.15%
合计	535,674.18	100.00%	727,671.15	100.00%

## (2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
重庆瑞萃德科技发展有限公司	否	270,000.00	50.40%

南京邮电大学通达学院	否	90,000.00	16.80%
北京恩西爱思信息技术服务有限公司	否	33,210.00	6.20%
紫光华山科技有限公司	否	24,000.00	4.48%
红帽软件（北京）有限公司	否	22,031.04	4.11%
合计		439,241.04	81.99%

## 6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	602,227.48	537,107.73
合计	602,227.48	537,107.73

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (1) 其他应收款按账龄披露

账龄	账面余额
一年以内	498,007.48
一至二年	62,180.00
二至三年	33,040.00
三年以上	9,000.00
合计	602,227.48

### (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	344,120.00	325,019.08
其他	258,107.48	213,588.65
合计	602,227.48	538,607.73

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,500.00	-	-	1,500.00
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,500.00	-	-	-1,500.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-

本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	-	-	-	-

(4) 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为-1,500.00元；本报告期无收回或转回坏账准备。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京长发联合置业有限公司	保证金、押金	否	200,000.00	一年以内	33.21%	-
赵海	个人借款	否	100,000.00	一年以内	16.61%	-
崔强嵩	个人借款	否	50,000.00	一年以内	8.30%	-
代扣代缴社保	其他	否	53,836.21	一年以内	8.94%	-
南京东鼎投资置业有限公司	保证金、押金	否	40,500.00	一至二年	6.73%	-
合计		否	444,336.21		73.79%	-

## 7、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,130,439.14	-	1,130,439.14	1,560,605.04	-	1,560,605.04

## 8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊租赁费	331,085.71	679,271.74
预缴企业所得税	-	536,616.99
合计	331,085.71	1,215,888.73

## 9、可供出售金融资产

项目	期末余额	期初余额
以成本计量：		
其中：可供出售权益工具	-	2,000,000.00
减：减值准备	-	-
合计	-	2,000,000.00

## 10、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资	-	-
权益工具投资	2,000,000.00	-
其他	-	-
合计	2,000,000.00	-

**11、固定资产****(1) 固定资产情况**

项目	房屋建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1、期初余额	6,528,622.66	365,902.45	3,069,366.86	311,989.57	10,275,881.54
2、本期增加金额	-	-	106,560.00	18,000.00	124,560.00
(1) 购置	-	-	106,560.00	18,000.00	124,560.00
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	6,528,622.66	365,902.45	3,175,926.86	329,989.57	10,400,441.54
二、累计折旧					-
1、期初余额	126,166.13	49,699.29	2,324,447.89	202,099.38	2,702,412.69
2、本期增加金额	243,885.86	42,339.48	323,320.27	69,315.01	678,860.62
(1) 计提	243,885.86	42,339.48	323,320.27	69,315.01	678,860.62
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、期末余额	370,051.99	92,038.77	2,647,768.16	271,414.39	3,381,273.31
三、减值准备					
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、期末账面价值	6,158,570.67	273,863.68	528,158.70	58,575.18	7,019,168.23
2、期初账面价值	6,402,456.53	316,203.16	744,918.97	109,890.19	7,573,468.85

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末无尚未办妥产权证书的固定资产情况。

**12、无形资产**

项目	软件	合计
一、账面原值：		
1、期初余额	150,835.41	150,835.41
2、本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、期末余额	150,835.41	150,835.41
二、累计摊销		-

1、期初余额	24,427.65	24,427.65
2、本期增加金额	15,083.40	15,083.40
(1) 计提	15,083.40	15,083.40
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4、期末余额	39,511.05	39,511.05
三、减值准备		
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
3、本期减少金额	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	111,324.36	111,324.36
2、期初账面价值	126,407.76	126,407.76

**13、长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	506,055.95	657,067.06	388,690.33	-	774,432.68

**14、递延所得税资产**

项目	期末余额		期初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	72,849.15	10,927.37	95,584.99	14,337.75
交易性金融资产公允价值变动	-	-	359,930.92	89,982.73
可弥补亏损	3,667,647.65	797,496.49	1,809,010.05	376,536.92
合计	3,740,496.80	808,423.86	2,264,525.96	480,857.40

**15、短期借款**

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	2,500,000.00	3,000,000.00

**16、应付账款**

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	605,048.87	1,147,464.61

(2) 公司无重要的账龄超过一年的应付账款。

**17、预收款项**

## (1) 预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
预收账款	293,160.00	726,055.67

(2) 公司无重要的账龄超过一年的预收账款。

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,359,397.17	9,744,131.33	10,343,103.69	760,424.81
离职后福利-设定提存计划	-	924,791.92	924,791.92	-
合计	1,359,397.17	10,668,923.25	11,267,895.61	760,424.81

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,359,397.17	9,053,708.63	9,652,680.99	760,424.81
职工福利费	-	187,875.91	187,875.91	-
社会保险费	-	319,448.79	319,448.79	-
其中：医疗保险费	-	280,022.60	280,022.60	-
工伤保险费	-	13,257.00	13,257.00	-
生育保险费	-	26,169.19	26,169.19	-
住房公积金	-	181,118.00	181,118.00	-
工会经费和职工教育经费	-	1,980.00	1,980.00	-
合计	1,359,397.17	9,744,131.33	10,343,103.69	760,424.81

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	908,469.18	908,469.18	-
失业保险费	-	16,322.74	16,322.74	-
合计	-	924,791.92	924,791.92	-

## 19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	347,678.74	137,574.31
企业所得税	212,769.63	103,289.92
城市维护建设税	23,762.47	10,895.28
教育费附加	17,341.95	8,033.73
个人所得税	8,928.67	8,439.37
合计	610,481.46	268,232.61

## 20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	154,354.13	237,682.78

合计	154,354.13	237,682.78
----	------------	------------

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	89,121.00	137,478.00
其他应付款	65,233.13	100,204.78
合计	154,354.13	237,682.78

(2) 公司无重要的账龄超过一年的其他应付款。

## 21、股本

项目	期初余额	本期增减(+, -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	16,170,000.00	-	-	-	-	-	16,170,000.00

## 22、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	259,791.29	-	-	259,791.29

## 23、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,328,806.61	262,604.41	-	1,591,411.02

## 24、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年年末未分配利润	121,825.48	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	121,825.48	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	2,761,147.74	
减: 提取法定盈余公积	262,604.41	10%
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,620,368.81	

## 25、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	21,115,346.65	11,164,702.57	26,066,920.47	15,131,760.76
其他业务收入	-	-	-	-

合计	21,115,346.65	11,164,702.57	26,066,920.47	15,131,760.76
----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
培训服务	11,254,865.46	4,536,280.84	16,606,712.39	6,612,647.36
考试服务	1,421,428.30	1,952,694.28	3,263,367.03	3,999,125.58
商品贸易	1,336,176.08	1,008,402.25	1,992,956.36	1,975,259.10
技术服务	7,102,876.81	3,667,325.20	4,203,884.69	2,544,728.72
合计	21,115,346.65	11,164,702.57	26,066,920.47	15,131,760.76

## 26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	51,608.89	25,044.88
教育费附加	36,929.54	16,879.83
其他	4,129.99	2,101.37
合计	92,668.42	44,026.08

## 27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,164,332.34	4,542,649.63
宣传广告费	102,593.28	276,645.57
业务招待费	105,493.35	133,240.23
差旅费	203,085.27	257,521.67
交通费	211,372.02	185,253.37
汽车费	106,056.82	156,003.63
办公费	51,022.97	140,590.89
长期待摊费用摊销	1,030.97	97,067.30
其他费用	20,552.61	92,677.30
合计	2,965,539.63	5,881,649.59

## 28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,506,686.49	1,631,603.32
中介机构服务费	333,058.28	429,863.83
租赁物业费	345,219.62	387,297.48
差旅费	184,620.82	63,299.76
交通费	107,211.82	51,781.94
广告宣传费	22,239.71	64,759.24
长期待摊费用摊销	407,951.06	206,214.11
业务招待费	132,706.66	71,752.20

固定资产折旧	425,365.41	195,422.59
办公费	312,507.50	287,412.72
汽车费	37,019.52	24,957.34
其他费用	132,080.14	166,296.61
合计	3,946,667.03	3,580,661.14

**29、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,299,733.62	2,371,234.98
房租费	340,219.64	462,918.10
服务/咨询费	-	53,398.06
折旧	157,553.98	159,393.72
差旅费	536.00	3,672.25
水电费	10,621.21	31,654.12
物业费	23,267.92	47,727.05
其他	73,250.48	35,257.28
合计	1,905,182.85	3,165,255.56

**30、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	114,862.51	67,543.07
减：利息收入	9,486.69	9,386.70
手续费	17,787.22	17,992.57
合计	123,163.04	76,148.94

**31、其他收益**

计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
南京市玄武区财政局项目补贴	643,100.00	-	
南京市 2018 年度高企认定公示兑现奖励	-	250,000.00	与收益相关
南京市玄武区财政局市高企入库补助	391,800.00	200,000.00	与收益相关
国际服务贸易专项资金	-	145,000.00	与收益相关
增值税进项税加计抵减部分	41,449.72	-	与收益相关
其他	27,783.49	22,294.01	与收益相关
合计	1,104,133.21	617,294.01	与收益相关

**32、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资处置收益	4,626.82	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	462,648.93	-117,574.14

持有交易性金融资产取得的投资收益	-	2,240.00
合计	467,275.75	-115,334.14

**33、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	59,025.47	-343,444.02

**34、信用减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	22,735.84	-

**35、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-88,158.25

**36、营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	60,917.79	2,838.52	60,917.79

**37、营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	22,000.00	64,390.00	22,000.00
其他	56,774.85	48,656.23	56,774.85
合计	78,774.85	113,046.23	78,774.85

**38、所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	187,272.21	55,543.38
递延所得税费用	-327,566.46	-474,879.76
合计	-140,294.25	-419,336.38

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	金额
利润总额	2,552,736.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	382,910.45
子公司适用不同税率的影响	-436,575.75
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-165,094.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,245.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-301,881.09
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	350,101.36
所得税费用	-140,294.25

**39、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	1,104,133.21	1,617,294.01
收到的押金、保证金	255,799.08	701,455.00
收到的存款利息	9,486.69	9,386.70
其他	522,679.15	2,838.52
合计	1,892,098.13	2,330,974.23

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	4,344,587.55	8,901,036.71
支付的押金、保证金	258,800.00	223,550.50
支付的往来款	164,708.84	10,000.00
合计	4,768,096.39	9,134,587.21

**(3) 收回投资收到的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产收到的现金	11,930,622.04	731,423.96

**(4) 投资支付的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
购买交易性金融资产支付的现金	13,836,148.04	1,157,244.22

**40、现金流量表补充资料****(1) 补充资料**

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,693,030.57	-1,432,535.28
加：资产减值准备	-22,735.84	88,158.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	678,860.62	554,498.09
无形资产摊销	15,083.40	15,083.41
长期待摊费用摊销	388,690.33	303,196.41
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）	-	-560.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-59,025.47	343,444.02
财务费用（收益以“-”号填列）	114,862.51	67,543.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-467,275.75	115,334.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-327,566.46	-474,879.76
存货的减少（增加以“-”号填列）	430,165.90	582,639.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-472,585.03	2,224,132.84

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,315,363.57	-1,407,633.89
经营活动产生的现金流量净额	1,656,141.21	978,420.59
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,554,814.03	5,996,846.52
减：现金的期初余额	5,996,846.52	4,610,164.51
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,442,032.49	1,386,682.01

## （2）现金及现金等价物

项目	期末金额	期初金额
现金	4,554,814.03	5,996,846.52
其中：库存现金	13,621.44	6,139.75
可随时用于支付的银行存款	3,283,006.52	5,799,313.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,258,186.07	191,393.06
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
现金及现金等价物余额	4,554,814.03	5,996,846.52

## 六、合并范围的变更

### 其他原因导致的合并范围变动

子公司名称	不再纳入原因
山东数梦信息科技有限公司	2019 年度注销

## 七、在其他主体中权益的披露

### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京聚策信息科技有限公司	南京	南京	计算机网络技术开发及设备销售	100 万元	100%	-	设立
南京锋云聚信息科技有限公司	南京	南京	网络技术开发、转让、咨询、服务	50 万元	100%	-	设立

## 八、关联方及关联方交易

### 1、本公司的实际控制人

公司实际控制人为王继锋和郭飞飞夫妇，两人共持有本公司 60%的股权。

### 2、本公司的子公司

本公司子公司情况详见附注七。

### 3、本公司的其他关联方情况

无

### 4、关联方交易

关联担保情况  
本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王继锋、郭飞飞	2,500,000.00	2019.08.20	2020.07.31	否

## 九、承诺及或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

公司 2019 年度归属于母公司所有者的净利润为 2,761,147.74 元，母公司实现净利润 2,626,044.13 元，截至 2019 年 12 月 31 日，合并累计未分配利润为 2,620,368.81 元，母公司累计未分配利润余额为 2,892,908.02 元。根据公司第三届董事会第二次会议审议通过的《2019 年度利润分配预案》，经董事会研究决定，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至下一年度。

以上预案需经公司股东大会批准。

## 十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	账面余额
一年以内	8,250,843.22
一至二年	57,736.00
二至三年	36,001.15
三年以上	-
合计	8,344,580.37

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	8,417,429.52	100.00%	72,849.15	0.87%	8,344,580.37
合计	8,417,429.52	100.00%	72,849.15	0.87%	8,344,580.37

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,765,198.88	100.00%	94,084.99	1.97%	4,671,113.89

合计	4,765,198.88	100.00%	94,084.99	1.97%	4,671,113.89
----	--------------	---------	-----------	-------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	8,250,843.22	-	-
一至二年	82,480.00	24,744.00	30.00%
二至三年	72,002.30	36,001.15	50.00%
三年以上	12,104.00	12,104.00	100.00%
合计	8,417,429.52	72,849.15	0.87%

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	4,467,301.58	-	-
一至二年	285,793.30	85,737.99	30.00%
二至三年	7,514.00	3,757.00	50.00%
三年以上	4,590.00	4,590.00	100.00%
合计	4,765,198.88	94,084.99	1.97%

确定该组合依据的说明：公司管理层认为应收款相同账龄具有相同或类似信用风险。

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为-21,235.84元；本报告期无收回或转回坏账准备。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	是否为关联方	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新华三技术有限公司	否	2,547,272.50	30.26%	-
杭州数梦工场科技有限公司	否	605,190.00	7.19%	-
南京迈宝锐电子科技有限公司	否	566,200.97	6.73%	-
南京师范大学	否	476,185.00	5.66%	-
南京中新赛克科技有限责任公司	否	222,356.28	2.64%	-
合计		4,417,204.75	52.48%	-

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	498,189.34	366,250.31
合计	498,189.34	366,250.31

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	账面余额
一年以内	449,969.34
一至二年	21,180.00
二至三年	18,040.00
三年以上	9,000.00
合计	498,189.34

## (2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	288,120.00	98,731.23
其他	210,069.34	269,019.08
合计	498,189.34	367,750.31

## (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,500.00	-	-	1,500.00
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-1,500.00	-	-	-1,500.00
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019年12月31日余额	-	-	-	-

(4) 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为-1,500.00元；本报告期无收回或转回坏账准备。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	是否为关联方	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京长发联合置业有限公司	保证金、押金	否	200,000.00	一年以内	40.15%	-
赵海	个人借款	否	100,000.00	一年以内	20.07%	-
崔强嵩	个人借款	否	50,000.00	一年以内	10.04%	-
代扣代缴社保	其他	否	53,836.21	一年以内	10.81%	-

南京东鼎投资置业有限公司	保证金、押金	否	40,500.00	一至二年	8.13%	-
合计			444,336.21		89.20%	-

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,500,000.00	-	1,500,000.00	2,000,000.00	-	2,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京聚策信息科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
南京锋云聚信息科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00
山东数梦信息科技有限公司	500,000.00	-	500,000.00	-
合计	2,000,000.00	-	500,000.00	1,500,000.00

### 4、营业收入、营业成本

#### (1) 分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	16,931,494.37	8,982,727.95	22,820,723.33	13,309,501.70
其他业务收入	-	-	-	-
合计	16,931,494.37	8,982,727.95	22,820,723.33	13,309,501.70

#### (2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
培训服务	6,935,155.27	2,212,285.08	13,127,247.96	5,342,905.43
考试服务	1,877,152.49	1,719,980.19	2,334,679.24	3,204,441.58
商品贸易	1,336,176.08	1,008,402.25	1,992,956.36	1,975,259.10
技术服务	6,783,010.53	4,042,060.43	5,365,839.77	2,786,895.59
合计	16,931,494.37	8,982,727.95	22,820,723.33	13,309,501.70

### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
收到子公司分红	-	1,524,516.61
长期股权处置收益	-172,473.19	-
合计	-172,473.19	1,524,516.61

## 十三、补充财务资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	金额
----	----

非流动资产处置收益	4,626.82
计入当期损益的政府补助	1,104,133.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,857.06
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	521,674.40
非经常性损益合计	1,612,577.37
所得税影响金额	-296,462.37
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	1,316,115.00

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号-非经常性损益》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.34%	0.1708	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.52%	0.0899	-

南京建策科技股份有限公司  
2020年4月24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：

建策科技档案管理室