



科睿特

NEEQ : 836679

科睿特软件集团股份有限公司

Create Software Group Co., Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记

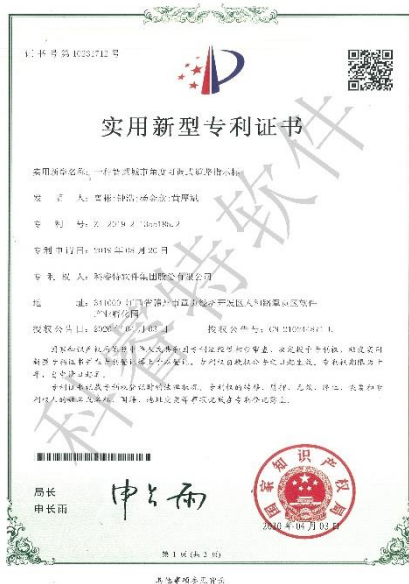


2020年3月，江西省工信厅公布了全省首批大数据试点示范企业名单，《江西省工业和信息化厅关于公布江西省第一批大数据试点示范企业的通知》赣工信电政字[2020]110号），经过相关申报和评审工作，确定20家企业为江西省第一批大数据试点示范企业，科睿特软件集团成为赣州唯一一家成功获批的试点示范企业。



2020年4月，江西省推进创新型省份建设领导小组办公室公布了江西省2019年度独角兽（潜在、种子）和瞪羚（潜在）企业入选榜单。此次公布的有独角兽企业1家、潜在独角兽企业3家、种子独角兽企业10家、瞪羚企业60家、潜在瞪羚企业40家。

科睿特软件集团股份有限公司成为章贡区2019年度唯一入选“瞪羚企业”的荣誉称号的企业。



2020年4月3日，公司获得国家知识产权局授予的实用新型专利证书。

实用新型名称为“一种智慧城市角度可调式道路指示标”；

授权公告号为“CN 210244871 U”；

专利号为“ZL2019 2 15”。



2020年7月10日，第二届江西年度十件经济大事、十大经济人物、功勋企业推荐发布会在南昌举行。江西省工业和信息化厅党组书记、厅长杨贵平揭晓第二届江西年度十件经济大事、十大经济人物、功勋企业以及江西抗疫贡献企业家和企业名单。省政府副秘书长熊科平，各指导单位、协办单位领导及获得荣誉的在昌企业家、企业代表等出席会议。

科睿特软件集团在此次发布会上荣获“江西抗疫贡献企业”称号。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	18
第五节	股份变动和融资	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	24
第七节	财务会计报告	27
第八节	备查文件目录	80

第一节 重要提示、目录和释义

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）雷敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
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、深化与江西省内（包括赣州地区、南昌、吉安、九江、新余、宜春、抚州等多地市）、甘肃、四川、广东、重庆、贵州、山西、山东、湖南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的各类客户。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 105 项自主研发的软件著作权，5 项实用新型专利。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“以人才培育为保障”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，报告期内记入当期损益的政府补助为 189.56 万元，占营业收入的比重为 16.72%。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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
本期重大风险因素分析：	-

释义

释义项目		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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 06 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.
	Create
证券简称	科睿特
证券代码	836679
法定代表人	曾彬

二、 联系方式

董事会秘书	雷敏
联系地址	江西省赣州市章贡区章贡高新区人和路9号章贡区软件产业孵化园研发中心楼
电话	0797-8356792
传真	0797-8356792
电子邮箱	gzkrtc@163.com
公司网址	www.cnkrt.com
办公地址	江西省赣州市章贡区章贡高新区人和路9号章贡区软件产业孵化园研发中心楼
邮政编码	341000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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（I）-软件和信息技术服务业（I65）-（I651）-软件开发（I6510）
主要业务	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、大数据云计算、云平台服务
主要产品与服务项目	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、大数据云计算、云平台服务
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	实际控制人为（曾彬），无一致行动人

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	江西省赣州市章贡区章贡高新区人和路9号章贡区软件产业孵化园研发中心楼	否
注册资本（元）	52,920,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	平安证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道益田路5023号平安金融中心B座第22-25层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	平安证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,339,590.39	14,939,651.47	-24.10%
毛利率%	65.87%	43.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,736,437.09	-8,416,308.49	-55.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,046,769.93	-9,242,026.25	-56.21%
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）	-3.59%	-9.25%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.89%	-10.16%	-
基本每股收益	-0.07	-0.17	

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	216,199,553.49	194,089,245.83	11.39%
负债总计	108,115,424.05	81,928,789.00	31.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,124,195.35	105,860,632.44	-3.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.04	2.00	2.00%
资产负债率%（母公司）	39.31%	35.65%	-
资产负债率%（合并）	50.01%	42.21%	-
流动比率	1.30	1.46	-
利息保障倍数	-3.75	6.44	-

（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	8,890,250.01	-7,974,143.84	-211.49%
应收账款周转率	0.16	0.25	-
存货周转率	87.54%	528.40%	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.39%	-5.00%	-
营业收入增长率%	-24.10%	72.66%	-
净利润增长率%	55.60%	-12.87%	-

（五） 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

本公司所处行业为软件与信息技术服务业，是国家高新技术企业，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、数字平台运营、软件产业孵化园的建设和运营，以及大数据云计算、云平台服务供应商。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。经过多年的行业积累及技术创新，目前公司是省内拥有软件信息行业资质最全、平台最多、综合技术最全的企业。

1、研发模式

公司始终将“自主研发”作为生存和发展的核心，以打造具备核心竞争力的团队作为助力公司远行的活力源泉。目前，公司拥有百人的软件研发团队，遵循行业技术、管理及安全标准，团队人员配备完整，从视觉设计师到大数据分析师，能够根据客户的需求灵活配置不同的技术型人才，是一个技术持续升级、管理标准化，多行业经验沉淀的快速学习型团队。公司主攻研发方向包含了传统互联网、移动互联网、物联网、空间地理信息、音视频处理、大数据分析及应用服务、分布式计算、分布式存储，自动化发布、自动化部署，自动化测试，持续集成，智能化运维、智能客服、智能推荐等方面，研发落地项目横跨城管、教育、旅游、媒体、政务、银行、工业等领域。截至本报告披露之日，公司已形成 105 项自主研发的软件著作权，获得 5 项实用新型专利，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，公司通过省内外各个省级及地市的公共资源交易网、政府采购网、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江西省地区的技术、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外省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运营服务平台、科睿特旅游产业运行监测与应急指挥平台、智慧政务管理平台、互联网+政务云服务平台、智能服务大厅及管理平台、智慧城管管理平台、智慧工业生产智能化云平台、智慧园区管理服务平台、智慧党建云平台、企业精准帮扶平台等项目，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。

（二）经营情况回顾

2020年上半年，公司管理层根据本年度确定的年度发展目标和战略规划，带领公司继续在智慧城市信息化领域深耕细作，专注于智慧政务、智慧旅游、智慧城管、智慧园区、智慧社区、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，在发展的过程中深入聚焦，以全省落地的核心项目为基础向全国辐射。

面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司充分发挥自身软件定制化研发优势，以多年所积累的技术团队基础、线上运营渠道、线下服务团队，以最强有力的响应，根据防疫一线的迫切需求，在第一时间开发上线了“新冠病毒疫情防控管理平台”，为全省多个地市中小企业复工复产、用工招聘、疫情防疫，提供了有力支撑，发挥了新一代信息技术在疫情期经济社会发展中的重要作用，也保障了公司在国内外疫情等经济形势十分严峻的情况下，仍运营高效有序，稳健向前发展。

与此同时，公司不断持续优化业务结构，聚焦业务方向，在智慧政务、智慧旅游、智慧工业等重点领域持续发力，深入挖掘需求，凭借多年积累的行业理解对项目进行多维度的整合，从省内走向全国，为公司探寻新的利润增长点。公司还积极拓展融资渠道，维持公司健康有序运作，实现公司的业务布局战略，帮助公司进一步开拓市场。截止报告期末，公司资产总额为 216,199,553.49 元，比期初上升 11.39%；负债总额为 108,115,424.05 元，较期初上升 31.96%；归属于挂牌公司股东的净资产 102,124,195.35 元，较期初小幅下降 2.10%；营业总收入为 11,339,590.39 元，同比下降-24.10%。

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，提升管理理念，加强内控业务流程执行力度，完善公司治理，降低公司管理成本，报告期内，销售费用及管理费用较去年同期分别下降 2.94%及 20.59%。公司还坚持高度重视提升管理水平及构建企业文化，营造学习氛围，强调学习型团队的打造，同时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。

在技术研发方面，公司加大研发及创新投入，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。研发费用为 3,049,730.01，较去年同期上升 20.33%。截止到本报告披露日，公司共获得软件著作权认证 105 项，国家专利认证 5 项。公司始终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。

在财务管理方面，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。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	35,382,267.22	16.37%	20,259,551.73	10.44%	74.64%
应收账款	75,987,061.30	35.15%	70,219,468.93	36.18%	8.21%
预付账款	5,007,198.22	2.32%	1,089,801.32	0.56%	359.46%
其他应收款	4,871,685.18	2.25%	16,516,599.77	8.51%	-70.50%
存货	6,387,906.60	2.95%	2,453,590.90	1.26%	160.35%
递延所得税资产	4,757,359.80	2.20%	3,548,342.69	1.83%	34.07%
短期借款	46,070,000.00	21.31%	33,719,597.22	17.37%	36.63%
应付账款	15,227,643.02	7.04%	23,129,617.67	11.92%	-34.16%
应付职工薪酬	3,674,298.07	1.70%	1,750,996.64	0.90%	109.84%
应交税金	-524,399.21	-0.24%	5,317,505.61	2.74%	-109.86%
其他应付款	39,429,619.48	18.24%	14,077,418.43	7.25%	180.09%
未分配利润	36,160,857.69	16.73%	39,897,294.78	20.56%	-9.37%
资产总额	216,199,553.49	100.00%	194,089,245.83	100.00%	11.39%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金增长 74.64%主要系公司 2020 年上半年公司智慧旅游业务取得的销售收入大幅增长带来了现金流所致。
- 2、短期借款增长 36.63%主要系公司在 2020 年上半年增加银行贷款 2000 万元所致。
- 3、其他应付款增长 180.09%主要系公司智慧旅游业务发展迅速，服务于智慧旅游平台的旅游年卡销售大幅增长，按照公司与景区合同约定逐步将结算给景区的金额同比大幅增长所致。
- 4、未分配利润减少 9.37%主要是本年经营亏损所致。

2、 营业情况分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	11,339,590.39	100.00%	14,939,651.47	100.00%	-24.10%
营业成本	3,869,714.51	34.13%	8,436,244.25	56.47%	-54.13%
毛利率	65.87%	-	43.53%	-	-

销售费用	3,017,131.13	26.61%	3,108,566.84	20.81%	-2.94%
管理费用	8,873,772.57	78.25%	11,175,206.81	74.80%	-20.59%
研发费用	3,049,730.01	26.89%	2,534,570.72	16.97%	20.33%
坏账损失	-1,588,111.67	-14.01%	1,819,601.49	12.18%	-187.28%
其他收益	1,895,630.45	16.72%	2,864,172.12	19.17%	-33.82%
营业利润	-5,271,895.95	-46.49%	-10,551,802.19	-70.63%	50.04%
净利润	-4,076,327.39	-35.95%	-8,780,338.17	-58.77%	53.57%

项目重大变动原因:

- 1、营业成本同比下降 54.12%主要系 2020 年硬件销售比例下降，硬件成本同比下降所致。
- 2、坏账损失同比下降 187.28%主要系 2020 年上半年有两笔计提 100%的坏账准备收回影响所致。
- 3、营业利润同比减亏 50.04%主要系经营毛利提高同比减亏所致。
- 3、净利润同比减亏 53.57%主要系经营毛利提高同比减亏所致。

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	8,890,250.01	-7,974,143.84	-211.49%
投资活动产生的现金流量净额	-6,560,389.15	-2,403,428.43	172.96%
筹资活动产生的现金流量净额	12,792,854.63	7,532,903.63	69.83%

现金流量分析:

- 1、经营活动产生的现金流金额同比变动 211.49%主要由于今年上半年公司智慧旅游业务发展迅速，服务于智慧旅游平台的旅游年卡销售大幅增长所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比变动 172.96%主要是 2020 年增加理财产品投资 500 万元所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 69.83%主要系公司 2020 年增加银行贷款所致。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
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）	378,534.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,448.55
非经常性损益合计	365,085.69
所得税影响数	54,762.85
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	310,322.84

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 执行新收入准则

2017 年, 财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》(简称“新收入准则”), 公司于 2020 年 1 月 1 日开始执行新收入准则。新收入准则下, 收入确认的核心原则为: 企业应当在履行了合同中的履约义务, 即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。基于该原则, 新收入准则下收入确认分为五个步骤。一是识别客户合同, 二是识别合同中包含的各单项履约义务, 三是确定交易价格, 四是把交易价格分摊至各单项履约义务, 五是根据各单项履约义务的履行确认收入。

本公司于 2020 年 1 月 1 日起适用新收入准则, 根据新收入准则中衔接规定相关要求, 对首次执行新收入准则的累计影响数, 调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

根据新收入准则的相关规定, 本公司首次执行该准则对 2019 年年初留存收益不产生影响, 对财务报表其他相关项目亦未产生影响。

(2) 会计估计变更

本报告期内未发生会计估计变更。

(3) 会计差错变更情况

本报告期内未发生会计差错变更。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
南昌科睿特软件技术有限公司	子公司	软件开发	与公司信息技术业务相关	战略发展需要	10,000,000	5,832,010.79	-1,676,293.78	1,354,858.98	-910,009.46
赣州云计算科技有限公司	子公司	大数据云计	与公司信息技术业务相关	战略发展需要	50,000,000	16,420,857.44	15,654,558.96	86,690.57	-1,132,967.67

		算							
江西嘉年 年华国际 旅行社有 限公司	子公 司	旅 游 项 目 开 发	与公 司 信 息 技 术 业 务 相 关	战 略 发 展 需 要	2,000,000	28,638,394.18	283,482.16	2,822,759.45	1,083,682.47
江西科 睿特云 计算技 术有限 公司	子公 司	大 数 据 云 计 算	与公 司 信 息 技 术 业 务 相 关	战 略 发 展 需 要	20,000,000	28,123,118.79	19,866,613.64	0.00	-842,302.93

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

☐是 ☒否

七、 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☒适用 ☐不适用

科睿特立足科技型企业定位，结合自身优势实行精准扶贫措施，积极推进产业扶贫。公司通过自身软件自主研发优势、大数据资源优势打造智慧精准扶贫平台，并结合建设运营的智慧旅游平台优势等实力优化、深化帮扶形式，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，帮助众多村镇结合特色产业，挖掘旅游资源，把乡镇自然资源、文化资源、土特产、农产品等融合包装，推向市场，配合地方政府打造“产业+旅游+扶贫”的特色智慧村镇，推进造血式扶贫，推动了地区的振兴发展。

未来公司将一如既往支持、参与脱贫帮扶工作，践行社会责任，为精准扶贫工作尽绵薄之力。

（二） 其他社会责任履行情况

☒适用 ☐不适用

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。

1、 疫情期间社会责任履行情况

新冠疫情爆发以来，作为萌芽于互联网时代的高科技企业，科睿特软件充分发挥自身软件定制化研发优势，以多年所积累的技术团队基础、线上运营渠道、线下服务团队，依托公司大数据、云计算服务支撑，以最强有力的响应，根据防疫一线的迫切需求，在第一时间开发上线了“新冠病毒疫情防控管理平台”，为赣州市、丰城市、九江市等全省多个地市中小企业复工复产、用工招聘、疫情防疫，提供了有力支撑，发挥了新一代信息技术在疫情期经济社会发展中的重要作用。

疫情就是命令，防控就是责任。1月26日，科睿特应上级有关部门要求，针对赣州疫情情况，着手研发疫情防控管理平台。公司在第一时间通过远程调度，迅速选派了由项目、产品、开发、测试、保障等80多人的精兵强将组成的开发小组，与政府部门建立了紧急会商机制，小组成员与防控前线、基层人员密切沟通，充分了解基层工作流程，全面掌握相关难点、痛点工作，迅速研究讨论、细化方案、精细服务，搭建了该信息技术平台，之后又投入40余名客服人员，用于平台运维。

“新冠病毒疫情防控管理平台”为政府提供了疫情管理及疫情预警监测服务；围绕疫情防控 and 经济发展“两手抓”为目的，从企业复工备案到复工后的人员体温监测，为企业提供复工监测服务；围绕疫情健康登记为民众提供数据上报服务。该平台主要围绕打通基层疫情应急防控最后一公里，提供多部门联动管理，协同作战的统一指挥平台，针对此次冠状病毒疫情突发事件为切入口，构建城市全面统筹管理、资源一体化调配、部门快捷联动调度、敏感信息动态感知、风险实时预警的智能应急防控体系，为各地区疫情防控平台提供数据支撑服务，有力地支持了疫情防控和复工复产工作。

2、其他社会责任履行情况

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，积极为政府和企业缔结沟通的纽带，努力为非公有制企业疏通诉求反应渠道，为优化营商环境助力，是科睿特践行社会责任的表率。

在曾彬的带领下，自2012年起，科睿特团队直面家乡赣南苏区扶贫现状，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，推出了功能多样、个性化强的“科睿特智慧精准扶贫管理系统”，有效架起了贫农与扶贫干部之间的桥梁——“识真贫”“扶真贫”“真扶贫”。不仅如此，曾彬明确公司的科技型企业发展定位，鼓励科睿特团队充分通过自身软件自主研发优势、大数据资源优势、智慧旅游平台优势等实力优化、深化帮扶形式，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，帮助众多村镇结合特色产业，挖掘旅游资源，把乡镇自然资源、文化资源、土特产、农产品等融合包装，推向市场，打造“产业+旅游+扶贫”的特色智慧村镇，“授人以渔，终生之用”，推进造血式扶贫，推动了地区的振兴发展。

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。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(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	四.二.(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	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

2、 报告期内未结案的重大诉讼、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	0.47%	是	2018年2月7日
总计	-	-	513,266.41	0.47%	-	-

未结案的重大诉讼、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。2018 年度报告披露之前，郭建军个人名下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。

近期，公司获悉江西省赣州市中级人民法院将通过淘宝网司法拍卖网络平台，对被告人担任法人的同远科技所持有的房产进行拍卖，该案件形势明朗。

（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、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	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、控股子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	0	513,266.41
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	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。

(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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他	40,000,000	0

日常性关联交易相关情况说明：

1、内容说明：

2020年4月29日，公司召开的第二届董事会第十七次会议审议《关于2020年度日常性关联交易预计的议案》，公司根据业务发展的实际情况，对2020年度日常关联交易进行预计，主要交易内容为关联方为公司贷款提供担保与反担保，预计2020年发生金额4,000万元。

2、议案的审议情况：

2020年4月29日，公司召开的第二届董事会第十七次会议审议《关于2020年度日常性关联交易预计的议案》，因曾彬、黄厚斌、雷敏、杨波、张玺五名董事作为关联方，应回避表决该议案，故出席董事会会议的非关联董事人数不足三人，根据《公司法》和《公司章程》的相关规定，董事会不得对该关联交易事项进行表决，而应当将该关联交易事项提交股东大会审议。

2020年4月29日，公司召开的第二届监事会第五次会议审议《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》，同意2票；反对0票；弃权0票，关联监事钟浩回避本议案的表决。

2020年5月22日，公司召开2019年度股东大会，审议通过以上《关于预计2020年度日常性关联交易的议案》。

3、报告期内发生情况：

本议案审议后至本报告披露之日，公司未新增贷款。

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	20,000,000	20,000,000

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为公司关联方为公司贷款自愿提供无偿担保，根据《公司章程》的有关规定及信息披露细则履行审批及披露程序。以上关联交易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

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
实际控制人或控股股东	2016/3/30	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2016/3/30	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中
其他股东	2016/3/30	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/3/30	-	挂牌	同业竞争承诺	避免和消除同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2016/3/30	-	挂牌	同业竞争承诺	避免和消除同业竞争的承诺	正在履行中
其他股东	2016/3/30	-	挂牌	同业竞争承诺	避免和消除同业竞争的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况:

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

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	应收账款	质押	19,313,954.93	8.93%	借款质押
固定资产	固定资产	抵押	20,654,540.83	9.55%	借款抵押
无形资产	无形资产	抵押	1,357,505.76	0.63%	借款抵押
总计	-	-	41,326,001.52	19.11%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

上述公司部分资产受限均为公司借款所需，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。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	34,134,450	64.50%	7,200	34,141,650	64.52%
	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	1,182,850	2.24%	0	1,182,850	2.24%
	核心员工	946,350	1.79%	-18,000	928,350	1.75%
有限售条件股份	有限售股份总数	18,785,550	35.50%	-7,200	18,778,350	35.48%
	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	3,694,350	6.98%	0	3,694,350	6.98%
	核心员工	2,083,050	3.94%	0	2,083,050	3.94%
总股本		52,920,000	-	0	52,920,000	-
普通股股东人数		69				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	曾彬	18,000,000	0	18,000,000	34.01%	13,500,000	4,500,000	0
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	0
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	0
4	熊振华	2,358,000	0	2,358,000	4.46%	0	2,358,000	0
5	钟浩	1,980,000	0	1,980,000	3.74%	1,530,000	450,000	0
6	胡育彬	1,800,000	0	1,800,000	3.40%	0	1,800,000	0
7	杨波	1,789,200	0	1,789,200	3.38%	1,341,900	447,300	0
8	刘元华	828,000	0	828,000	1.56%	0	828,000	0
9	李昕	753,800	0	753,800	1.42%	0	753,800	0
10	熊伟	720,000	0	720,000	1.36%	0	720,000	0
合计		48,749,000	-	48,749,000	92.11%	16,371,900	32,377,100	0

普通股前十名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。熊振华与熊伟为兄弟关系。除上述情况外，公司前十名或持股 10%及以上股东之间不存在其它关联关系。

二、 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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
曾彬	董事长兼总经理	男	1977年6月	2018年8月15日	2021年8月15日
雷敏	董事/财务负责人/信息披露负责人	男	1975年2月	2018年8月15日	2021年8月15日
黄厚斌	董事	男	1978年2月	2018年8月15日	2021年8月15日
杨波	董事	男	1972年9月	2019年5月21日	2021年8月15日
张玺	董事	男	1987年9月	2018年8月15日	2021年8月15日
钟浩	监事会主席	男	1984年12月	2018年8月15日	2021年8月15日
陈丽梅	监事	女	1986年4月	2018年8月15日	2021年8月15日
杨金欣	监事	女	1986年7月	2018年8月15日	2021年8月15日
彭铜	副总经理	男	1980年3月	2018年8月15日	2021年8月15日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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。雷敏先生为公司董事，兼任财务负责人及信息披露负责人。

(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	期末被授予的限制性股票数量
曾彬	董事长/总经理	18,000,000	0	18,000,000	34.01%	0	0
雷敏	董事/财务负责人/信息披露负责人	534,600	54,000	588,600	1.11%	0	0
黄厚斌	董事	213,400	0	213,400	0.40%	0	0
杨波	董事	1,789,200	0	1,789,200	3.38%	0	0
张玺	董事	0	0	0	0.00%	0	0
钟浩	监事会主席	1,980,000	0	1,980,000	3.74%	0	0
陈丽梅	监事	162,000	0	162,000	0.31%	0	0
杨金欣	监事	144,000	0	144,000	0.27%	0	0
彭铜	副总经理	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	22,823,200	-	22,877,200	43.22%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
雷敏	董事/财务负责人	新任	董事/财务负责人/ 信息披露负责人	公司董事会为更好履行职责，落实信息披露责任任命。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☒适用 ☐不适用

2020年4月29日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于任命公司信息披露负责人的议案》，公司为进一步落实公司信息披露责任，更好的履行董事会职责，公司董事会根据实际情况，任命公司董事、财务负责人雷敏先生兼任公司信息披露负责人职务，负责信息披露事务、股东大会和董事会会议的筹备、投资者关系管理、股东资料管理等工作。任职期限自审议通过生效日起至第二届董事会届满为止。 雷敏先生作为公司董事兼任财务负责人，前期其个人资料已按照规定在全国股转公司报备。本次任命通过后，公司已经按照法律法规及《公司章程》的有关规定，将其兼任公司信息披露负责人的有关资料向全国股转公司进行报备。 雷敏先生个人简历如下： 雷敏先生，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2007年1月至2014年12月，就职于朝阳豪德贸易广场开发有限公司，担任该公司财务经理；2015年1月至2016年2月，就职于绵阳西部现代物流城开发有限公司，担任该公司财务总监；2016年3月加入本公司，现任公司董事兼财务负责人，兼任公司信息披露负责人。
--

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

☐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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	25	0	0	25
研发人员	180	0	2	178
项目运营人员	51	0	3	48
员工总计	256	0	5	251

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	2	3
本科	166	165
专科	69	65
专科以下	19	18
员工总计	256	251

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	49	0	1	48

核心员工的变动情况：

报告期内，公司核心员工 1 人离职，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。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	35,382,267.22	20,259,551.73
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	5,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	3		
应收账款	4	75,987,061.30	70,219,468.93
应收款项融资			
预付款项	5	5,007,198.22	1,089,801.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	4,871,685.18	16,516,599.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	6,387,906.60	2,453,590.90
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	8	3,344,040.17	3,251,782.81
流动资产合计		135,980,158.69	113,790,795.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	1,350,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9	925,000.00	925,000.00
投资性房地产			

固定资产	11	32,199,898.26	33,275,284.75
在建工程	12	23,842,209.67	23,707,788.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	13	1,378,720.06	1,400,822.68
开发支出			
商誉	14	5,728,383.25	5,728,383.25
长期待摊费用	15	10,037,823.76	11,315,535.79
递延所得税资产	16	4,757,359.80	3,548,342.69
其他非流动资产	17		397,292.52
非流动资产合计		80,219,394.80	80,298,450.37
资产总计		216,199,553.49	194,089,245.83
流动负债：			
短期借款	18	46,070,000.00	33,719,597.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	19	15,227,643.02	23,129,617.67
预收款项	20	338,998.97	34,389.65
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	21	3,674,298.07	1,750,996.64
应交税费	22	-524,399.21	5,317,505.61
其他应付款	23	39,429,619.48	14,077,418.43
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			
流动负债合计		104,216,160.33	78,029,525.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	24	385,997.31	385,997.37
长期应付职工薪酬			
预计负债	25	513,266.41	513,266.41
递延收益	26	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,899,263.72	3,899,263.78
负债合计		108,115,424.05	81,928,789.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	27	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	28	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	29	5,568,588.30	5,568,588.30
一般风险准备			
未分配利润	30	36,160,857.69	39,897,294.78
归属于母公司所有者权益合计		102,124,195.35	105,860,632.44
少数股东权益		5,959,934.09	6,299,824.39
所有者权益合计		108,084,129.44	112,160,456.83
负债和所有者权益总计		216,199,553.49	194,089,245.83

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		10,130,110.72	6,480,206.67
交易性金融资产		5,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		62,030,556.38	72,213,798.73
应收款项融资			
预付款项		3,756,874.34	846,390.13
其他应收款		10,413,015.38	9,978,745.40
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,251,546.69	2,422,672.34
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			
流动资产合计		96,582,103.51	91,941,813.27
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		66,991,817.33	65,641,817.33
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		925,000.00	925,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,493,199.32	4,822,697.54
在建工程		107,941.70	26,414.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		21,214.30	28,120.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,144,107.62	7,924,680.23
递延所得税资产		3,621,740.93	2,630,993.83
其他非流动资产			
非流动资产合计		83,305,021.20	81,999,724.82
资产总计		179,887,124.71	173,941,538.09
流动负债：			
短期借款		43,500,000.00	31,716,856.12
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,682,112.18	18,892,742.22
预收款项		2,827.70	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,399,116.02	1,114,795.67
应交税费		-1,030,000.42	3,838,843.85
其他应付款		13,779,136.53	6,060,014.75
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			
流动负债合计		70,333,192.01	61,623,252.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		385,997.31	385,997.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		385,997.31	385,997.37
负债合计		70,719,189.32	62,009,249.98
所有者权益（或股东权益）：			
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		3,008,544.78	5,568,588.30
一般风险准备			
未分配利润		48,421,726.85	48,626,036.05
所有者权益合计		109,167,935.39	111,932,288.11
负债和所有者权益总计		179,887,124.71	173,941,538.09

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

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		11,339,590.39	14,939,651.47
其中：营业收入	1	11,339,590.39	14,939,651.47

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,095,228.46	26,537,002.24
其中：营业成本	1	3,869,714.51	8,436,244.25
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	2	143,660.02	162,716.95
销售费用	3	3,017,131.13	3,108,566.84
管理费用	4	8,873,772.57	11,175,206.81
研发费用	6	3,049,730.01	2,534,570.72
财务费用	5	1,141,220.22	1,119,696.67
其中：利息费用		1,113,361.27	1,058,096.37
利息收入		38,260.12	37,623.07
加：其他收益		1,895,630.45	2,864,172.12
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	7	1,588,111.67	-1,819,601.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）			977.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,271,895.95	-10,551,802.19
加：营业外收入	8	29,453.69	377.95
减：营业外支出	9	42,902.24	51,223.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,285,344.50	-10,602,647.48
减：所得税费用	10	-1,209,017.11	-1,822,309.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,076,327.39	-8,780,338.17
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. 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		-339,890.30	-364,029.68

2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,736,437.09	-8,416,308.49
六、其他综合收益的税后净额			
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,076,327.39	-8,780,338.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,736,437.09	-8,416,308.49
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-339,890.30	-364,029.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）			

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		6,538,465.47	9,985,406.08
减：营业成本		2,665,047.75	7,091,032.86
税金及附加		13,148.41	13,957.14
销售费用		1,609,360.05	1,584,729.20
管理费用		5,200,454.44	6,774,677.02
研发费用		2,656,369.09	1,964,064.55
财务费用		1,061,159.42	1,017,680.65
其中：利息费用			1,039,134.04

利息收入			26,656.49
加：其他收益		1,741,508.90	2,863,074.18
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,182,290.17	-1,809,039.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）			977.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,743,274.62	-7,405,722.49
加：营业外收入		29,440.80	1,464.95
减：营业外支出		41,266.00	51,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,755,099.82	-7,455,457.54
减：所得税费用		-990,747.10	-1,305,625.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,764,352.72	-6,149,831.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-2,764,352.72	-6,149,831.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		52,597,995.75	43,762,595.45
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			
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		1,491,873.52	1,819,257.05
收到其他与经营活动有关的现金		11,483,057.66	9,370,966.59
经营活动现金流入小计		65,572,926.93	54,952,819.09
购买商品、接受劳务支付的现金		27,590,052.48	31,228,416.97
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		13,563,097.41	10,830,336.15
支付的各项税费		6,261,493.07	8,443,504.48
支付其他与经营活动有关的现金		9,268,033.96	12,424,705.33
经营活动现金流出小计		56,682,676.92	62,926,962.93
经营活动产生的现金流量净额		8,890,250.01	-7,974,143.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
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			
投资活动现金流入小计			1,000.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		210,389.15	1,479,428.43
投资支付的现金		1,350,000.00	925,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		6,560,389.15	2,404,428.43
投资活动产生的现金流量净额		-6,560,389.15	-2,403,428.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,304,000.00	8,591,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,304,000.00	8,591,000.00
偿还债务支付的现金		8,397,784.10	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,113,361.27	1,058,096.37
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			
筹资活动现金流出小计		9,511,145.37	1,058,096.37
筹资活动产生的现金流量净额		12,792,854.63	7,532,903.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,122,715.49	-2,844,668.64
加：期初现金及现金等价物余额		20,259,551.73	25,276,480.55
六、期末现金及现金等价物余额		35,382,267.22	22,431,811.91

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		27,313,046.38	21,697,246.34
收到的税费返还		1,491,065.24	1,819,257.05
收到其他与经营活动有关的现金		3,755,490.14	4,172,869.94
经营活动现金流入小计		32,559,601.76	27,689,373.33
购买商品、接受劳务支付的现金		15,041,362.98	18,627,464.36
支付给职工以及为职工支付的现金		9,178,102.54	7,184,745.73
支付的各项税费		4,889,371.13	7,597,716.86
支付其他与经营活动有关的现金		4,073,636.55	11,574,625.36
经营活动现金流出小计		33,182,473.20	44,984,552.31

经营活动产生的现金流量净额		-622,871.44	-17,295,178.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,000.00
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			
投资活动现金流入小计			1,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		141,726.65	437,149.36
投资支付的现金		1,350,000.00	925,000.00
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		5,000,000.00	
投资活动现金流出小计		6,491,726.65	1,362,149.36
投资活动产生的现金流量净额		-6,491,726.65	-1,361,149.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	8,160,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	8,160,000.00
偿还债务支付的现金		8,173,606.44	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,061,891.42	1,039,134.04
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,235,497.86	1,039,134.04
筹资活动产生的现金流量净额		10,764,502.14	7,120,865.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,649,904.05	-11,535,462.38
加：期初现金及现金等价物余额		6,480,206.67	18,436,648.65
六、期末现金及现金等价物余额		10,130,110.72	6,901,186.27

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

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	√是 □否	

(二) 报表项目注释

科睿特软件集团股份有限公司

2020 半年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、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 2019 年 12 月 31 日, 其中, 有限售条件的流通股份 1,878.56 万股; 无限售条件的流通股份 3,413.45 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: 许可项目: 互联网信息服务, 网络文化经营, 第二类增值电信业务(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) 一般项目: 软件开发, 软件销售, 计算机软硬件及外围设备制造, 计算机软硬件及辅助设备批发, 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广, 软件外包服务, 信息技术咨询服务, 数据处理服务, 数据处理和存储支持服务, 互联网数据服务, 计算机软硬件及辅助设备零售, 通信设备销售, 电子专用设备销售,

办公设备销售，网络设备销售，互联网设备销售，信息安全设备销售，云计算设备销售，机械设备销售，网络技术服务，信息系统集成服务，互联网安全服务，网络与信息安全软件开发，信息安全设备制造，非居住房地产租赁，办公设备租赁服务，信息系统运行维护服务，物联网技术研发，物联网技术服务，物联网应用服务，物联网设备销售，人工智能应用软件开发，人工智能硬件销售，大数据服务，数字文化创意内容应用服务。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 26 日第二届董事会第二十次会议批准于 2020 年 8 月 27 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六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金融工具减值、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) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损

益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

3) 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

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 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；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期

内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期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未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄	账龄	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来	当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄	账龄	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,编制应收账款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
应收账款-合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来组合	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,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	20.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司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;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(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

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) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按

《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十一) 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

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，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

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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，确认销售收入。

- 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销售收入；
- 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销售收入。

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。

(二十) 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。

(二十一) 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。

(二十二) 租赁

经营租赁的会计处理方法

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。

(二十三) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 19 日修订了《企业会计准则第 14 号—收入》，本公司新《企业会计准则第 14 号—收入》自 2020 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司执行上述修订后的收入准则对报告期财务报表无影响。

2. 会计估计变更本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

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%、13%、16%
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%

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%
除本公司以外的其他纳税主体	20%

(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。

4. 根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号), 本公司之子公司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: 对年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、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	期末余额	期初余额
库存现金	408,145.99	91,256.60
银行存款	34,974,121.23	20,168,295.13
其他货币资金		
合 计	35,382,267.22	20,259,551.73
其中: 存放在境外的款项总额		

2、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	5,000,000.00	0
其中: 债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	5,000,000.00	0
指定为以公允价值计量且其变动计入当		

项 目	期末余额	期初余额
期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	5,000,000.00	0

其他说明：

为提高公司资金使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，在保证日常经营运作资金需求、有效控制投资风险的前提下，2020年4月，科睿特软件集团股份有限公司吉安分公司用自有闲置资金购买了安全性高、低风险、稳健型的银行理财产品，本次对外投资购买理财金额共计500万元，产品种类为工商银行工银理财·法人“添利宝”净值型理财产品（TLB1801）。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	0	616,500.00
合 计	0	616,500.00

（2）坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	616,500.00				616,500.00			0
小 计	616,500.00				616,500.00			0

4、应收账款

（1）应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	92,796,416.30	100.00	16,809,355.00	18.11	75,987,061.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	92,796,416.30	100.00	16,809,355.00	18.11	75,987,061.30

（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	99,263,325.06	100.00	17,169,365.42	17.30	82,093,959.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	99,263,325.06	100.00	17,169,365.42	17.30	82,093,959.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	59,194,386.59	2,959,719.33	5.00
1 至 2 年	17,532,305.43	3,506,461.09	20.00
2 至 3 年	11,453,099.40	5,726,549.70	50.00
3 至 4 年	4,616,624.88	4,616,624.88	100.00
合 计	92,796,416.30	16,809,355.00	18.11

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	17,169,365.42				360,010.42			16,809,355.00
小 计	17,169,365.42				360,010.42			16,809,355.00

(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
深圳前海中镇特色科技（集团）有限公司	25,000,000.00	26.94	1,250,000.00
赣州鼎腾信息科技有限公司	8,550,000.00	9.21	4,275,000.00
于都县妇幼保健院	7,809,970.00	8.42	390,498.50
北京数字政通科技股份有限公司	5,795,000.00	6.24	1,159,000.00
乐平市行政服务中心管理委员会	5,411,431.36	5.83	270,571.57
合计	52,566,401.36	56.64	7,345,070.07

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 360,010.42 元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	5,007,198.22	100.00	1,089,801.32	100.00
1 至 2 年	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	5,007,198.22	100.00	1,089,801.32	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款余额的比例（%）
江西喜讯科技有限公司	否	1,360,000.00	27.16
河南瑞丰软件科技有限公司	否	266,000.00	5.31
江西梦之都科技有限公司	否	194,873.00	3.89
江西乐达数据科技有限公司	否	155,238.62	3.1
国网江西省电力有限公司	否	117,659.50	2.35
合 计		2,093,771.12	41.81

6、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,936,898.04	100.00	1,065,212.86	17.94	4,871,685.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,936,898.04	100.00	1,065,212.86	17.94	4,871,685.18

（续）

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备					

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,318,923.17	100.00	1,676,814.11	26.54	4,642,109.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,318,923.17	100.00	1,676,814.11	26.54	4,642,109.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内小计	3,114,878.64	155,743.94	5.00
1 至 2 年	2,135,860.60	427,172.12	20.00
2 至 3 年	407,724.00	203,862.00	50.00
3 年以上	278,434.80	278,434.80	100.00
合 计	5,936,898.04	1,065,212.86	17.94

（5）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,958,446.58	3,445,579.46
应付暂收款	2,978,451.46	2,873,343.71
合 计	5,936,898.04	6,318,923.17

（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	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
景德镇华玉轩陶瓷有限公司	否	应收暂付款	2,007,500.00	1-2 年	33.81	401,500.00
东汇亚太科技有限公司	否	应收暂付款	502,624.00	1 年以内	8.47	25,131.20
寻乌县会计核算中心	否	押金保证金	468,682.30	1 年以内、1-2 年	7.89	33,977.24
会昌县财政国库集中收付核算中心	否	押金保证金	349,999.91	1 年以内、3 年以上	5.9	121,340.00

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
赣州市保障性住房建设运营公司	否	押金保证金	228,670.00	1 年以内	3.85	11,433.50
合计	-	-	3,557,476.21	-	59.92	593,381.94

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 -611,601.25 元。

7、存货

（1）存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	5,316,390.75		5,316,390.75
在产品	1,071,515.85		1,071,515.85
合 计	6,387,906.60		6,387,906.60

（续）

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	333,708.89		333,708.89
在产品	2,119,882.01		2,119,882.01
合 计	2,453,590.90		2,453,590.90

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,344,040.17	3,251,782.81
合 计	3,344,040.17	3,251,782.81

9、其他非流动金融资产

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
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	925,000.00	925,000.00
其中：权益工具投资	925,000.00	925,000.00
合 计	925,000.00	925,000.00

（2）其他说明

该权益工具投资为非上市股权投资，自资产负债表日起预期持有超过一年，故在其他非流动金融资产列报。根据可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能代表公允价值，是对公允价值的最佳估计，以成本确定其公允价值。

10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
上海海法数字科技有限公司		1,350,000.00				
合 计		1,350,000.00				

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
上海海法数字科技有限公司				1,350,000.00	
合 计				1,350,000.00	

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备及家具等	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	26,795,416.23	1,630,761.47	15,016,989.83	43,443,167.53
2、本期增加金额				
(1) 购置			247,020.43	247,020.43
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额			16,012.5	16,012.5
(1) 处置或报废				
4、期末余额	26,795,416.23	1,630,761.47	15,247,997.76	43,674,175.46
二、累计折旧				
1、期初余额	5,924,397.80	564,133.65	3,679,351.33	10,167,882.78
2、本期增加金额				

项 目	房屋建筑物	运输工具	办公设备及家具等	合 计
(1) 计提	216,477.60	155,005.50	950,923.82	1,322,406.92
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废			16,012.5	16,012.50
4、期末余额	6,140,875.40	719,139.15	4,614,262.65	11,474,277.20
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	20,654,540.83	911,622.32	10,633,735.11	32,199,898.26
2、期初账面价值	20,871,018.43	1,066,627.82	11,337,638.50	33,275,284.75

12、在建工程

(1) 在建工程情况

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
机房	22,847,149.55		22,847,149.55	22,847,149.55		22,847,149.55
配电房	887,118.42		887,118.42	834,224.21		834,224.21
其他装修改造工程	107,941.70		107,941.70	26,414.93		26,414.93
合 计	23,842,209.67		23,842,209.67	23,707,788.69		23,707,788.69

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
机房	3000 万	22,847,149.55				22,847,149.55
配电房	100 万	834,224.21	52,894.21			887,118.42
其他装修改造工程		26,414.93	107,941.70	26,414.93		107,941.70
合 计		23,707,788.69	160,835.91	26,414.93		23,842,209.67

(续)

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	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
机房	76.16					自筹

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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
配电房	88.71					自筹
其他装修改造工程						自筹
合 计						

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	1,519,596.00	152,531.13	1,672,127.13
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,519,596.00	152,531.13	1,672,127.13
二、累计摊销			
1、期初余额	146,894.28	124,410.17	271,304.45
2、本期增加金额			
(1) 计提	15,195.96	6,906.66	22,102.62
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	162,090.24	131,316.83	293,407.07
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,357,505.76	21,214.30	1,378,720.06
2、期初账面价值	1,372,701.72	28,120.96	1,400,822.68

14、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	24,626,375.51
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	30,354,758.76
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%（2018 年：12.33%），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。

15、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修工程	8,626,483.33	12,805.59	1,161,612.62		7,477,676.30
外围改造	1,982,792.95		57,825.66		1,924,967.29
其他改造工程	706,259.51		71,079.34		635,180.17

项 目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末数
合 计	11,315,535.79	12,805.59	1,290,517.62		10,037,823.76

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,867,865.46	2,713,813.61	18,794,832.28	2,885,622.94
可抵扣亏损	11,982,579.47	2,043,546.19	5,083,945.72	662,719.75
合 计		4,757,359.80	23,878,778.00	3,548,342.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,702.40	667,847.25
可抵扣亏损	7,384,965.10	6,212,702.11
合 计	7,391,667.50	6,880,549.36

(5) 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	期末余额	期初余额	备注
2020 年	329,943.83	329,943.83	
2021 年	981,621.30	981,621.30	
2022 年	1,747,857.47	1,747,857.47	
2023 年	413,682.47	413,682.47	
2024 年	2,739,597.04	2,739,597.04	
2025 年	1,172,262.99		
合 计	7,384,965.10	6,212,702.11	

17、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付工程款		397,292.52
合 计		397,292.52

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	12,500,000.00	12,526,815.07
保证借款	21,000,000.00	14,022,046.58
质押及保证借款	10,000,000.00	5,167,994.47

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	2,570,000.00	2,002,741.10
合 计	46,070,000.00	33,719,597.22

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	15,227,643.02	23,129,617.67
合 计	15,227,643.02	23,129,617.67

20、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	338,998.97	34,389.65
合 计	338,998.97	34,389.65

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,750,996.64	15,457,149.99	13,534,331.98	3,673,814.65
二、离职后福利-设定提存计划		221,095.10	220,611.68	483.42
合 计	1,750,996.64	15,678,245.09	13,754,943.66	3,674,298.07

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,750,636.64	13,487,991.07	11,678,933.06	3,559,694.65
2、职工福利费		1,327,968.04	1,327,968.04	0.00
3、社会保险费	360.00	214,255.44	214,255.44	360.00
其中：医疗保险费	360.00	202,939.95	202,939.95	360.00
工伤保险费		1,022.55	1,022.55	0.00
生育保险费		10,292.94	10,292.94	0.00
4、住房公积金		212,680.00	98,920.00	113,760.00
5、工会经费和职工教育经费				0.00
合 计	1,750,996.64	15,457,149.99	13,534,331.98	3,673,814.65

(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
1、基本养老保险		218,330.30	217,846.88	483.42
2、失业保险费		2,764.80	2,764.80	
合 计		221,095.10	220,611.68	483.42

22、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	-1,708.72	3,604,361.92
增值税	-608,204.46	1,371,132.96
土地使用税	11,599.96	11,599.96
城市维护建设税	15,676.75	155,488.68
教育费附加	6,596.66	66,638.00
地方教育附加	4,397.79	44,425.35
房产税	17,749.41	18,160.73
个人所得税	28,188.47	34,739.27
其他	1,304.93	10,958.74
合 计	-494,068.31	5,317,505.61

23、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
押金保证金	276,200.00	156,850.00
应付暂收款	39,153,419.48	13,920,568.43
合 计	39,429,619.48	14,077,418.43

24、长期应付款

按款项性质列示长期应付

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	385,997.31	385,997.37
合 计	385,997.31	385,997.37

25、预计负债

项 目	期初余额	期末余额	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。

26、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	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	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
合 计	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-

27、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	52,920,000.00						52,920,000.00

28、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	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

29、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	5,568,588.30			5,568,588.30
合 计	5,568,588.30			5,568,588.30

30、未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	39,897,294.78
加：本期归属于母公司股东的净利润	-4,076,327.39
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	

项 目	本 期
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	35,820,967.39

(二) 合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,339,590.39	3,869,714.51	14,939,651.47	8,436,244.25
合 计	11,339,590.39	3,869,714.51	14,939,651.47	8,436,244.25

2、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
房产税	79,035.70	107,863.60
城建税	21,852.38	16,835.99
教育费附加	10,324.59	6,934.16
地方教育费附加	4,466.72	5,792.21
土地使用税	23,243.04	23,199.92
印花税	4,737.59	2,091.07
合 计	143,660.02	162,716.95

3、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	1,568,997.60	2,782,279.90
其他	1,448,133.53	326,286.94
合 计	3,017,131.1	3,108,566.84

4、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	5,376,677.36	6,046,182.49
办公费用	68,531.83	109,615.62
折旧费用	543,634.85	844,081.28
租赁费用	458,267.99	41,626.40
差旅费	114,969.47	64,475.28
车辆费用	78,007.30	204,376.69
业务招待费	335,011.52	621,038.66

项 目	本期发生额	上期发生额
中介费用	18,779.00	838,477.73
其他	660,112.98	897,424.46
水电费	154,710.96	250,205.13
长期待摊费用摊销	1,065,069.31	1,257,703.07
合 计	8,873,772.57	11,175,206.81

5、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-38,260.12	37,623.07
利息支出	1,113,361.27	1,058,096.37
手续费	66,119.07	99,223.37
合 计	1,141,220.22	1,119,696.67

6、研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,856,908.05	2,390,326.49
折旧摊销	91,997.73	47,546.68
其他	100,824.23	96,697.55
合 计	3,049,730.01	2,534,570.72

7、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,588,111.67	-1,819,601.49
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
合 计	1,588,111.67	-1,819,601.49

8、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	29,453.69	377.95	29,453.69
合 计	29,453.69	377.95	

9、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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出	10,000.00	50,000.00	10,000.00
罚款	1,550.00	1,200.00	1,550.00
其他	31,352.24	23.24	31,352.24
合 计	42,902.24	51,223.24	

10、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0	24,225.20
递延所得税费用	1,206,737.72	-1,846,534.51
合 计	-1,206,737.72	-1,822,309.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-5,285,344.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	15%
子公司适用不同税率的影响	-792,801.67
调整以前期间所得税的影响	-65,384.70
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,215.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-145,493.32
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	56,568.38
加计扣除的影响	-298,841.52
所得税费用	-1,206,737.72

（三）合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补贴	378,538.24	1,021,300.00
收到的往来款	38,260.12	37,623.07
银行存款利息	11,036,805.61	8,311,665.57
其他	29,453.69	377.95
合 计	11,483,057.66	9,370,966.59

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
支付的往来款	5,778,293.66	9,022,954.20
支付的各项费用	3,380,718.99	3,350,527.89
捐赠	10,000.00	50,000.00
其他	99,021.31	1,223.24
合 计	9,268,033.96	12,424,705.33

3、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,076,327.39	-8,780,338.17
加：资产减值准备	-1,588,111.67	1,819,601.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,306,394.42	1,168,875.54
无形资产摊销	22,102.62	19,373.10
长期待摊费用摊销	1,290,517.62	1,411,156.21
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）		-1,000.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,113,361.27	1,058,096.37
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,209,017.11	-1,846,534.51
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）	-3,934,315.70	-1,666,653.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,636,839.51	4,101,206.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,328,806.44	-5,257,926.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,890,250.01	-7,974,143.84
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	35,382,267.22	22,431,811.91
减：现金的期初余额	20,259,551.73	25,276,480.55
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	15,122,715.49	-2,844,668.64

（四）其他

1、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收账款	19,313,954.93	质押贷款
固定资产	20,654,540.83	抵押贷款
无形资产	1,357,505.76	抵押贷款
合 计	41,326,001.52	-

2、政府补助

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
软件企业即征即退增值税收入	1,479,375.00	1,819,257.05	与收益相关
增值税进项税加计扣除	17,869.10	22,478.14	与收益相关

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
小微企业增值税优惠	11,847.92	1097.94	与收益相关
小微企业教育费附加	8,004.19	38.99	与收益相关
江西省服务外包扶持资金		90,000.00	与收益相关
中央引导地方科技发展资金		150,000.00	与收益相关
章贡区企业主导产业扶持奖励资金		390,000.00	与收益相关
赣州市科技计划项目	40,000.00	50,000.00	与收益相关
科技局主导产业发展（研发投入）扶持奖励		86,300.00	与收益相关
章贡区发改委双创活动费用补助		5,000.00	与收益相关
南昌科技局认定第一批高新技术企业奖励补助资金	100,000.00	200,000.00	与收益相关
章贡区科技局国家科技型中小企业补助资金		50,000.00	与收益相关
2018 年度服务中心优秀入驻	20,000.00		与收益相关
工业和信息化局（省专精特新）专项资金	50,000.00		与收益相关
区科技局 2018 年度科技计划资金	50,000.00		与收益相关
贴息款	32,987.50		与收益相关
章贡高新技术产业园两新组织党建经费	5,000.00		与收益相关
章贡区公共就业人才局稳岗补贴	24,573.44		与收益相关
2018 年工伤退费	2,865.98		与收益相关
章贡就业人才局社保款	4,208.64		与收益相关
南昌高新区稳岗补贴	40,308.44		与收益相关
研发费用补助	36,900.00		与收益相关
2019 年个税手续费	11,690.24		与收益相关
合 计	1,895,630.45	2,864,172.12	

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
赣州云计算科技有限公司	江西赣州	江西赣州	云平台服务、软件服务	70.00		新设
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

七、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
张玺	公司董事
杨波	公司董事

(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
江西地凯信息产业有限公司、曾彬	3,000,000.00	2019-1-18	2023-1-23	否
赣州博创投资管理有限公司、曾彬、杨波、钟浩	2,000,000.00	2020-9-30	2022-9-30	否
赣州博创投资管理有限公司、曾彬、杨波、钟浩、雷敏、彭铜	12,500,000.00	2020-9-20	2023-9-20	否
赣州博创投资管理有限公司、曾彬、杨波、钟浩、雷敏、彭铜	9,000,000.00	2020-11-23	2023-11-23	否
曾彬	10,000,000.00			否
曾彬	5,000,000.00			否
曾彬	2,000,000.00			否
合 计	43,500,000.00			否

八、母公司财务报表项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	77,828,657.44	100.00	15,798,101.06	20.30	62,030,556.38
合 计	77,828,657.44	100.00	15,798,101.06	20.30	62,030,556.38

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	88,586,454.63	100.00	16,372,655.90	18.48	72,213,798.73
合 计	88,586,454.63	100.00	16,372,655.90	18.48	72,213,798.73

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,569,067.73	2,278,453.39	5.00
1 至 2 年	16,394,865.43	3,278,973.09	20.00
2 至 3 年	11,248,099.40	5,624,049.70	50.00
3 年以上	4,616,624.88	4,616,624.88	100.00
合 计	77,828,657.44	15,798,101.06	20.30

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	16,372,655.90				574,554.84			15,798,101.06

备								
小 计	16,372,655.90				574,554.84			15,798,101.06

(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
深圳前海中镇特色科技（集团）有限公司	25,000,000.00	32.12	1,250,000.00
赣州鼎腾信息科技有限公司	8,550,000.00	10.99	4,275,000.00
北京数字政通科技股份有限公司	5,795,000.00	7.45	1,159,000.00
乐平市行政服务中心管理委员会	5,411,431.36	6.95	270,571.57
会昌县人民政府行政服务中心管理委员会	4,829,998.67	6.21	241,499.93
小 计	56,891,430.03	63.72	7,561,321.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 574,554.84 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	11,009,597.01	100.00	596,581.63	5.42	10,413,015.38
合 计	11,009,597.01	100.00	596,581.63	5.42	10,413,015.38

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账	10,566,562.36	100.00	587,816.96	5.56	9,978,745.40

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
准备的其他应收款					
合 计	10,566,562.36	100.00	587,816.96	5.56	9,978,745.40

(2) 采用组合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(%)
合并范围内关联往来组合	8,254,943.48		
账龄组合	2,754,653.53	596,581.63	21.66
其中：1 年以内	1,961,454.13	98,072.71	5.00
1-2 年	124,360.60	24,872.12	20.00
2-3 年	390,404.00	195,202.00	50.00
3 年以上	278,434.80	278,434.80	100.00
小 计	11,009,597.01	596,581.63	5.42

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	587,816.96	8,764.67						596,581.63
小 计	587,816.96	8,764.67						596,581.630

(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 8,764.67 元。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,500,530.28	2,390,489.46
应付暂收款	254,123.25	188,870.77
合并范围内关联往来	8,254,943.48	7,987,202.13
合 计	11,009,597.01	10,566,562.36

(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	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南昌科睿特软件技术有限公司	是	往来款	4,148,943.48	1 年以内	37.68	-
赣州云计算科技有限公司	是	往来款	4,006,000.00	1 年以内	36.39	-
寻乌县会计核算中心	否	押金保证金	468,682.30	1 年以内、1-2 年	4.26	33,977.24
会昌县财政国库集中收付核算中心	否	押金保证金	349,999.91	1 年以内、3 年以上	3.18	121,340.00
赣州市保障性住房建设运营公司	否	押金保证金	228,670.00	1 年以内	2.08	11,433.50
	-	-	-	-	83.58	166,750.74

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
对联营企业投资	1,350,000.00		1,350,000.00			
对子公司投资	65,641,817.33		65,641,817.33	65,641,817.33		65,641,817.33
合 计	66,991,817.33		66,991,817.33	65,641,817.33		65,641,817.33

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
上海海法数字科技有限公司		1,350,000.00				
合 计		1,350,000.00				

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海海法数字科技有限公司				1,350,000.00	
合 计				1,350,000.00	

(3) 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	3,000,000.00			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	15,000,000.00			15,000,000.00		
小 计	65,641,817.33			65,641,817.33		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,538,465.47	2,665,047.75	9,985,406.08	7,091,032.86
合 计	6,538,465.47	2,665,047.75	9,985,406.08	7,091,032.86

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）	378,534.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,448.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	365,085.69	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	54,762.85	
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	310,322.84	

(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	-3.59	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.89	-0.08	-0.08

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	-3,736,437.09
非经常性损益	B	310,322.84
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	-4,046,759.93
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	105,860,632.44
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	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	103,992,413.90
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-3.59%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-3.89%

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	-3,736,437.09
非经常性损益	B	310,322.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-4,046,759.93
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	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	52,920,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.08

(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

第八节 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（如有）。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。