公告编号：2018-022

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

半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018 年 5 月,建策科技入选教育部高等教育司 2018 年第一批教育部产学合作协同育人项目（教高司函〔2018〕18 号）。公司面向全国高等学校计算机科学与技术、网络工程、通信工程等本科及以上相关专业，提供包括新工科建设、教学内容和课程体系改革、师资培训、实践条件和实践基地建设、创新创业教育改革在内 5 大方向的相关支持，积极寻求院校开展合作，协助院校进行课程融合、内容共建，完善实用技术体系，提高教育教学质量，打造产学研融合教学模式，共同推动 IT 行业规模化、高质量的人才培养。

根据南京市高新技术企业培育入库申报要求，经企业申报、专家评审、地方审查等程序，建策科技凭借极具竞争力的创新成果和强大的企业实力从众多申报企业中脱颖而出，于 2018 年 6 月入选 2018 年度南京市第一批高新技术企业培育库拟入库企业。体现了政府部门对我司合规运营、持续创新能力的高度认可和鼓励。对提升公司品牌形象，规范研发体系，完善知识产权管理，促进成果转化，推动企业转型升级具有重要意义。

目 录

公司半年度大事记 2

声明与提示 5

第一节　公司概况 6

第二节　会计数据和财务指标摘要 8

第三节　管理层讨论与分析 10

第四节　重要事项 14

第五节　股本变动及股东情况 16

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 18

第七节　财务报告 21

第八节　财务报表附注 31

释义

释义项目		释义
建策科技、公司、本公司	指	南京建策科技股份有限公司
建策长沙办	指	南京建策科技股份有限公司长沙办事处
建策广州办	指	南京建策科技股份有限公司广州办事处
建策合肥办	指	南京建策科技股份有限公司合肥办事处
建策扬州办	指	南京建策科技股份有限公司扬州办事处
建策上海办	指	南京建策科技股份有限公司上海办事处
建策常州分公司	指	南京建策科技股份有限公司常州分公司
聚策	指	南京聚策信息科技有限公司
建策锋云聚	指	南京建策锋云聚信息科技有限公司
山东数梦	指	山东数梦信息科技有限公司
宏策投资	指	南京宏策投资企业（有限合伙）
华三、H3C	指	杭州华三通信技术有限公司
思科、Cisco	指	思科系统公司
红帽、RedHat	指	红帽软件（北京）有限公司
惠普	指	中国惠普有限公司
华为、HW	指	华为技术服务有限公司
神码、神州数码	指	神州数码控股有限公司
甲骨文、Oracle	指	甲骨文（中国）软件系统有限公司
阿里云	指	阿里云计算有限公司
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	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
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》

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王继锋、主管会计工作负责人郭飞飞及会计机构负责人（会计主管人员）石慧保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	建策科技档案管理室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名盖章的财务报表。 2. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 3. 南京建策科技股份有限公司第二届董事会第十三次会议决议、南京建策科技股份有限公司第二届监事会第五次会议决议。

第一节　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	南京市玄武区洪武北路 55 号 23 楼

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭飞飞
是否通过董秘资格考试	否
电话	025-84804339
传真	025-84804339-118
电子邮箱	zhangyue@jiancenj.com
公司网址	http://www.jiancenj.com
联系地址及邮政编码	南京市玄武区洪武北路 55 号 23 楼 210005
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	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	2004-02-06
挂牌时间	2014-07-16
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、考试服务、代理设备销售、非学历培训以及技术服务
普通股股票转让方式	协议转让
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	南京市玄武区洪武北路55号2303-2308室	否
注册资本（元）	16,170,000.00	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

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　会计数据和财务指标摘要

一、　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,965,487.62	14,849,885.17	-12.69%
毛利率	44.17%	47.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	239,596.16	2,028,735.81	-88.19%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	400,519.87	2,029,816.55	-80.27%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	1.23%	11.17%	-
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）	2.05%	11.17%	-
基本每股收益	0.01	0.14	-92.86%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	25,649,047.07	23,893,589.84	7.35%
负债总计	5,830,754.45	4,716,328.65	23.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,428,043.38	19,188,447.22	1.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.19	0.84%
资产负债率（母公司）	17.60%	23.76%	-
资产负债率（合并）	22.73%	19.74%	-
流动比率	2.57	3.31	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-787,382.60	-1,608,935.36	51.06%
应收账款周转率	2.66	1.72	-
存货周转率	3.11	3.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.35%	-14.00%	-
营业收入增长率	-12.69%	16.31%	-
净利润增长率	-92.56%	12.29%	-

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	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、　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，同时联合建策作定向培养，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。

建策科技成立十四年来，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14年，与H3C合作11年，与Redhat合作8年，与Prometric合作11年，与Pearson VUE合作13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管理中心等）、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，建策科技的商业模式与上年同期相比无重大变化。

商业模式变化情况：

□适用　√不适用

二、　经营情况回顾

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、内控管理等方面严格按照发展规划有序开展。

1．公司财务状况

截止 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额为 25，649,047.07 元，较期初增长 7.35%；负债总额 5,830,754.45 元，较期初增长 23.63%，负债总额增加主要来自于公司因经营发展需要，在报告期内向南京银行申请了一笔 1,000,000.00 元的纳税额纯信用贷款；净资产总额为 19,818,292.62 元，较期初增长 3.34%，资产负债率为 22.73%。

2．公司经营成果

2018 年 1-6 月，公司营业收入为 12,965,487.62 元，较上年同期减少了 12.69%；营业总成本为 12,165,918.25 元，较上年同期减少了 2.34%；净利润为 151，031.43 元，较上年同期减少了 92.56%；

报告期内，培训业务及技术服务业务收入较上年同期基本保持平稳，考试及设备销售业务量较上年

同期有所下滑，营业收入总体较上年同期下降了 12.69%。营业成本方面，通过控制市场活动费用等措施，较上年同期减少了 2.34%。

净利润同比减少主要系公司全资子公司建策锋云聚正式开始营运后，因公司业务需要，加大了技术人员招聘力度，报告期内支付的人员工资及各项福利费用等营业成本超过营业收入所致。

3.现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-787,382.60 元，较上年同期增加了 51.06%。

主要由于报告期内公司对职工薪酬以及福利费进行了调整，支付给职工以及为职工支付的现金增加了 1,184,151.89 元，增长比例为 28.12%。

2018 年 5 月,建策科技入选教育部高等教育司 2018 年第一批教育部产学合作协同育人项目，为合作院校提供包括新工科建设、教学内容和课程体系改革、师资培训、实践条件和实践基地建设、创新创业教育改革在内 5 大方向的相关支持，进一步开拓合作院校资源。预计下半年合作项目正式立项后，将会对公司下半年营业增长产生一定的作用。

报告期内,建策科技成功入选南京市高新技术企业培育库 2018 年入库企业及教育部高等教育司 2018 年第一批教育部产学合作协同育人项目，为扩大公司的社会影响力和知名度，吸引更多院校共同合作，进一步做大做强科技人才培育平台奠定了基础。

2018 年下半年，建策科技会继续保持与高校、企业、厂商之间一贯的密切合作，以江苏省为中心，深耕现有业务，坚持以优秀的师资及服务团队为保障，为学生、企业及未来潜在客户提供优质服务。同时，积极开拓新的合作模式，把高校、学生与企业联通，学校教育、职业教育与就业紧密结合，为院校特色专业监理、企业人才储备等提供一站式服务。

三、 风险与价值

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：

建策科技将在加大市场开发与营销网络建设投入力度的同时，深耕现有院校资源，加强与合作企业的长期联系，借助教育部产学合作协同育人项目，与更多院校对接建立合作；通过定期组织企业专场招聘会，吸纳更多的优质企业进入资源池。同时加大对一线岗位员工考核力度，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。

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。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，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模式，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、华三、红帽、甲骨文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。

四、 企业社会责任

公司以培养人才，助力企业发展，打造超一流的 IT 人才服务平台为使命，积极承担社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，诚信经营，依法纳税，积极吸纳就业，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节　重要事项

一、　重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、　重要事项详情

(一)　报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
王继锋、郭飞飞	为公司向南京银行申请额度为最高人民币100万元的无抵押信用授信贷款提供签字连带担保及连带责任担保。	1,000,000	是	2018年4月25日	2018-010
杨军	房屋租赁费用	24,499.98	否	2018年8月16日	2018-023

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

为支持公司发展，促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、总经理王继锋先生，公司董事、副总经理、财务负责人、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。

2018 年 3 月 20 日，公司控股子公司山东数梦信息科技有限公司股东、董事、总经理杨军与山东数梦签署《房屋租赁协议》，将位于济南市济洛路 125 号中凡鲁鼎广场 A 座 2-1605 的房屋租赁给山东数梦作为办公场所，租金为 49,000.00 元/年，租赁期限为十年，山东数梦向杨军一次性支付房屋租金共计 490,000.00 元，本期确认的租赁费用为 24499.98 元。2018 年 8 月 14 日，公司于第二届董事会第十三次会议审议通过《关于补充确认偶发性关联交易的议案》，并将上述议案提交 2018 年第三次临时股东大会审议。

（二） 承诺事项的履行情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人、董事、监事、高级管理人员均已完成持续到本年度已披露的承诺，做到合法合规经营。具体如下：

承诺事项的履行情况		
承诺人	**承诺事项**	**履行情况**
1、控股股东、实际控制人王继锋、郭飞飞	避免同业竞争	履行
2、控股股东、实际控制人王继锋、郭飞飞	减少和规范关联交易	履行
3、控股股东、实际控制人王继锋、郭飞飞	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	履行
4、控股股东、实际控制人王继锋、郭飞飞	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	履行
5、担任公司董事、监事、高级管理人员的鲍蕾、陈康、刘志国、万峰、夏乐、张林炜	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	履行

第五节　股本变动及股东情况

一、　普通股股本情况

（一）　报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	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				

（二）　报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王继锋	4,851,000	1,000	4,852,000	30.00%	3,638,250	1,213,750
2	郭飞飞	4,851,000	-793,000	4,058,000	25.10%	3,638,250	419,750
3	杨蓓	4,851,000	-792,000	4,059,000	25.10%	0	4,059,000
4	南京宏策投资企业（有限合伙）	1,617,000	1,584,000	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

前五名或持股 10%及以上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、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、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 年毕业于南京航天航空大学。2000 年至 2003 年为自由职业者。2004 年起任建策有限总经理，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、总经理。本届董事任期三年。

郭飞飞，女，中国国籍，无境外居留权，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 月起担任建策有限副总经理、财务负责人。现任公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书。本届董事任期三年。

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王继锋	董事长、总经理	男	1977.05.03	本科	2017.02.18-2020.02.17	是
郭飞飞	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1980.11.08	本科	2017.02.18-2020.02.17	是
鲍蕾	董事	女	1980.01.19	本科	2017.02.18-2020.02.17	否
陈康	董事	男	1979.11.07	本科	2017.02.18-2020.02.17	否
刘志国	董事	男	1979.01.08	大专	2017.02.18-2020.02.17	是
万峰	监事会主席	男	1980.01.22	本科	2017.02.18-2020.02.17	是
夏乐	监事	女	1986.07.19	大专	2017.02.18-2020.02.17	是
张林炜	职工监事	男	1983.01.04	本科	2017.02.18-2020.02.17	是
任敏	副总经理	女	1986.02.21	本科	2017.02.18-2020.02.17	是
吕立辉	副总经理	男	1986.02.07	本科	2017.02.18-2018.05.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司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	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股

		股股数		股股数	持股比例	票期权数量
王继锋	董事长、总经理	4,851,000	1,000	4,852,000	30.00%	0
郭飞飞	董事、副总经理、财务负责人董事会秘书	4,851,000	-793,000	4,058,000	25.10%	0
合计	-	9,702,000	-792,000	8,910,000	55.10%	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
吕立辉	副总经理	离任	无	因个人原因辞去公司职务

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

□适用 √不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	11	15
财务人员	2	2
技术人员	26	42
销售人员	44	34
办公室人员	9	6
考试中心人员	1	1
员工总计	93	100

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	49	54
专科	40	41
专科以下	2	2
员工总计	93	100

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

截止报告期期末，公司在职员工共 100 人，较报告期期初增加 7 人，报告期内员工变动人数处于合理水平，公司核心团队人员比较稳定。

2、人才引进与招聘

报告期内，通过社会招聘、应届毕业生人才引进等多方面措施吸引了符合企业长远利益、适合企业用人政策的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的技术团队和销售队伍建设，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源基础。

3、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，并投入了一定的经费用于全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理能力提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训等，同时定期进行考核，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

4、员工薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度，公司员工的薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规，参与政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

公司重视内部员工培养，致力于从内部提拔品行优秀、有培养潜力的技术人员。针对这部分技术人员，根据进步程度以及承担的具体职责，给予调薪及晋升机会。

5、员工离职政策

报告期内，公司职工流动性相对稳定，未出现较大规模的离职情况。同时公司完全依据与员工签订的《劳动合同书》，按国家有关法律法规履行合同，为离职员工办理手续，并与离职人员保持良好沟通。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

□适用 √不适用

核心人员的变动情况：

目前公司未认定核心员工。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节　财务报告

一、　审计报告

是否审计	否

二、　财务报表

(一)　合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,180,004.50	4,610,164.51
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	645,653.72	652,315.72
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	五、3	5,246,935.34	4,496,291.54
预付款项	五、4	1,993,480.81	683,666.13
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、5	505,828.49	2,272,795.42
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	2,514,374.83	2,143,244.38
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	874,931.54	735,120.42
流动资产合计	-	14,961,209.23	15,593,598.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、9	5,741,556.78	1,171,574.90
在建工程	五、10	1,824,546.72	4,473,933.04
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、11	133,949.47	141,491.17
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、12	927,070.72	507,014.97
递延所得税资产	五、13	60,714.15	5,977.64
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,687,837.84	8,299,991.72
资产总计	-	25,649,047.07	23,893,589.84
流动负债：			
短期借款	五、14	1,000,000.00	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	五、15	2,732,430.40	3,044,856.30
预收款项	五、16	1,113,874.09	300,530.09
卖出回购金融资产	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、17	830,854.13	814,573.43
应交税费	五、18	76,503.43	378,916.80
其他应付款	五、19	77,092.40	177,452.03
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	5,830,754.45	4,716,328.65
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	5,830,754.45	4,716,328.65
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、20	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、21	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、22	1,242,065.65	1,242,065.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	1,756,186.44	1,516,590.28
归属于母公司所有者权益合计	-	19,428,043.38	19,188,447.22
少数股东权益	-	390,249.24	-11,186.03
所有者权益合计	-	19,818,292.62	19,177,261.19
负债和所有者权益总计	-	25,649,047.07	23,893,589.84

法定代表人：王继锋　　主管会计工作负责人：郭飞飞会计机构负责人：石慧

（二）　母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	2,153,129.72	2,914,161.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	65.72	65.72
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	十、1	4,861,424.03	4,478,491.54
预付款项		1,644,560.47	343,666.13
其他应收款	十、2	393,898.04	2,243,885.60
存货	-	2,514,374.83	2,143,244.38
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	825,179.54	685,368.42
流动资产合计	-	12,392,632.35	12,808,882.80
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	2,000,000.00	2,000,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十、3	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,638,408.83	1,055,895.53
在建工程	-	1,824,546.72	4,473,933.04

生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	133,949.47	141,491.17
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	359,994.06	366,892.53
递延所得税资产	-	2,712.39	1,856.69
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	11,959,611.47	10,040,068.96
资产总计	-	24,352,243.82	22,848,951.76
流动负债：			
短期借款	-	1,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	1,993,378.80	4,845,482.30
预收款项	-	674,634.09	123,030.09
应付职工薪酬	-	578,494.96	607,137.80
应交税费	-	-43,843.91	-299,047.73
其他应付款	-	84,066.15	151,692.66
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	-	4,286,730.09	5,428,295.12
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	4,286,730.09	5,428,295.12
所有者权益：			
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	-	1,242,065.65	1,242,065.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,393,656.79	-251,200.30
所有者权益合计	-	20,065,513.73	17,420,656.64
负债和所有者权益合计	-	24,352,243.82	22,848,951.76

法定代表人：王继锋　　主管会计工作负责人：郭飞飞　　会计机构负责人：石慧

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	12,965,487.62	14,849,885.17
其中：营业收入	五、24	12,965,487.62	14,849,885.17
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	12,165,918.25	12,457,792.14
其中：营业成本	五、24	7,238,673.70	7,866,241.12
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、25	11,564.00	71,778.89
销售费用	五、26	2,754,415.15	2,360,584.19
管理费用	五、27	2,099,290.53	2,157,399.04
研发费用	五、28	51,762.14	-
财务费用	五、29	6,789.93	1,788.9
资产减值损失	五、30	3,422.80	-
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	五、31	-24,490.22	169,678.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五、32	-205,358.87	-190,680.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	569,720.28	2,371,090.63
加：营业外收入	五、33	17,284.14	19,561.41
减：营业外支出	五、34	2,000.00	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	585,004.42	2,390,652.04
减：所得税费用	五、35	433,972.99	361,916.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	151,031.43	2,028,735.81
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	-	-	-
2.终止经营净利润	-	-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益	-	-88,564.73	-
2.归属于母公司所有者的净利润	-	239,596.16	2,028,735.81
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.01	0.14
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王继锋　　主管会计工作负责人：郭飞飞会计机构负责人：石慧

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	12,215,469.96	14,394,116.20
减：营业成本	十、4	6,673,935.51	7,759,946.87
税金及附加	-	5,812.67	69,672.37
销售费用	-	2,374,205.55	2,294,604.29
管理费用	-	1,610,985.99	2,128,868.25
研发费用	-	51,762.14	-
财务费用	-	5,686.38	1,350.32
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	-	-
资产减值损失	-	3,422.80	-
加：其他收益	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十、5	1,524,516.61	939,410.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	3,014,175.53	3,079,084.69
加：营业外收入	-	14,447.43	19,561.41
减：营业外支出	-	2,000.00	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	3,026,622.96	3,098,646.10
减：所得税费用	-	381,765.87	342,935.76
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	2,644,857.09	2,755,710.34
（一）持续经营净利润	-	-	-
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-	-

七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王继锋　　主管会计工作负责人：郭飞飞会计机构负责人：石慧

（五）　合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	14,014,507.82	18,967,759.92
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	145,096.10	19,561.41
经营活动现金流入小计	-	14,159,603.92	18,987,321.33
购买商品、接受劳务支付的现金	-	4,556,141.13	8,768,501.81
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,395,690.02	4,211,538.13
支付的各项税费	-	1,005,014.28	2,037,233.01
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	3,990,141.09	5,578,983.74
经营活动现金流出小计	-	14,946,986.52	20,596,256.69
经营活动产生的现金流量净额	-	-787,382.60	-1,608,935.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	五、36	382,260.52	2,378,454.91
取得投资收益收到的现金	-	2,240.00	169,678.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	384,500.52	2,548,132.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,906,034.76	980,289.64
投资支付的现金	五、36	607,687.61	3,000,000.00
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	-	-	190,680.40
投资活动现金流出小计	-	2,513,722.37	4,170,970.04
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,129,221.85	-1,622,837.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
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	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,490,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,555.56	-
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	-	3,555.56	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,486,444.44	-
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	五、37	-1,430,160.01	-3,231,772.49
加：期初现金及现金等价物余额		4,610,164.51	5,465,609.37
六、期末现金及现金等价物余额	五、37	3,180,004.50	2,233,836.88

法定代表人：王继锋　　主管会计工作负责人：郭飞飞会计机构负责人：石慧

（六）　母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	13,240,971.41	18,484,644.81
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	140,578.37	19,561.41
经营活动现金流入小计	-	13,381,549.78	18,504,206.22

购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,921,136.57	8,565,404.82
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,779,982.61	4,105,507.04
支付的各项税费	-	286,394.41	1,958,422.56
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,259,993.77	5,355,560.80
经营活动现金流出小计	-	15,247,507.36	19,984,895.22
经营活动产生的现金流量净额	-	-1,865,957.58	-1,480,689.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,524,516.61	169,678.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	1,524,516.61	2,169,678.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,416,034.76	933,138.11
投资支付的现金	-	-	3,000,000.00
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	-	-	190,680.40
投资活动现金流出小计	-	1,416,034.76	4,123,818.51
投资活动产生的现金流量净额	-	108,481.85	-1,954,140.51
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	-	1,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	1,000,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,555.56	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	3,555.56	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	996,444.44	-
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	-	-761,031.29	-3,434,829.51
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,914,161.01	5,006,487.50
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,153,129.72	1,571,657.99

法定代表人：王继锋　　主管会计工作负责人：郭飞飞　会计机构负责人：石慧

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
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．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7.是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8.上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13．是否存在预计负债	□是 √否	

二、　报表项目注释

南京建策科技股份有限公司
2018 半年度财务报表附注

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：江苏省南京市玄武区洪武北路 55 号 2303-2308 室。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 2018 年 8 月 14 日决议批准报出。

本公司 2018 年半年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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 2018 年 6 月 30 日止的 2018 年度半年财务报表。

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

（1）金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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。

③金融资产的后续计量

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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且

客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

①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。

②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；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、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，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、应收款项

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的应收款项的确认标准：期末单项金额达到 10 万元（含 10 万元）的应收款项。

②单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，加入以账龄为信用风险特征的应收款项组合计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合确定的依据如下：

①保证金及押金组合：所有应收的保证金及押金；

②其他应收款项组合：应收款项中除保证金及押金外的其他款项；

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

①保证金及押金组合：不计提坏账准备；

②其他应收款项组合：账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法的计提比例列示如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
一年以内	0%	0%
一至二年	30%	30%
二至三年	50%	50%
三年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

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
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、清偿负债同时进行时，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。

四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	6%、16%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	5%

五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2018 年 6 月 30 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
现金	5,503.55	1,466.96
银行存款	2,994,465.20	4,304,414.00
其他货币资金	180,035.75	304,283.55
合计	3,180,004.50	4,610,164.51

（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、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	645,653.72	652,315.72
合计	645,653.72	652,315.72

3、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	5,257,784.88	100.00%	10,849.54	0.21%	5,246,935.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-

合计	5,257,784.88	100.00%	10,849.54	0.21%	5,246,935.34

（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	4,503,718.28	100.00%	7,426.74	0.16%	4,496,291.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,503,718.28	100.00%	7,426.74	0.16%	4,496,291.54

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	5,229,689.08	99.47%	-	4,482,022.48	99.52%	-
一至二年	15,991.80	0.30%	4,797.54	17,105.80	0.38%	5,131.74
二至三年	12,104.00	0.23%	6,052.00	4,590.00	0.10%	2,295.00
合计	5,257,784.88	100.00%	10,849.54	4,503,718.28	100.00%	7,426.74

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。

（2）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 3,422.80 元；本报告期无收回或转回坏账准备。

（3）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
南京卫元舟实业有限公司	否	1,112,517.00	21.16%	-
新华三技术有限公司	否	972,574.00	18.50%	
南京师范大学	否	722,720.00	13.75%	-
金鹰国际商贸集团（中国）有限公司	否	375,420.00	7.14%	-
杭州数梦工场科技有限公司	否	249,745.51	4.75%	-
合计		3,432,976.51	65.30%	-

4、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	1,993,480.81	100.00%	683,666.13	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
新华三技术有限公司	否	805,865.00	40.43%
紫光华山科技有限公司	否	588,540.00	29.52%

山东世纪高鸿信息科技有限公司	否	340,000.00	17.06%
上海贝耀数据科技有限公司	否	64,171.12	3.22%
甲骨文（中国）软件系统有限公司	否	38,387.38	1.93%
合计		1,836,963.50	92.16%

5、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	505,828.49	100.00%	-	-	505,828.49
①保证金及押金组合	371,038.08	58.88%	-	-	371,038.08
②其他应收款项组合	134,790.41	41.12%	-	-	134,790.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	505,828.49	100.00%			505,828.49

（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	2,272,795.42	100.00%	–	–	2,272,795.42
①保证金及押金组合	1,194,594.08	52.56%	-	-	1,194,594.08
②其他应收款项组合	1,078,201.34	47.44%	-	–	1,078,201.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,272,795.42	100.00%	-	-	2,272,795.42

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	134,790.41	100.00%	-	1,078,201.34	100.00%	-
一至二年	-	-	-	-	-	-
合计	134,790.41	100.00%	-	1,078,201.34	100.00%	-

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。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为零元；本报告期无收回或

转回坏账准备。

（3）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	371,038.08	1,078,201.34
政府补助		1,000,000.00
其他	134,790.41	194,594.08
合计	505,828.49	2,272,795.42

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
南京斯亚集团有限公司	保证金、押金	否	127,338.08	二至三年	25.17%	-
南京兴智科技产业发展有限公司	保证金、押金	否	65,199.00	二至三年	12.89%	-
广州市仙华房地产开发有限公司	保证金、押金	否	52,400.00	二至三年	10.36%	
中邮建技术有限公司	保证金、押金	否	40,541.00	二年以内	8.01%	-
江苏农林职业技术学院	保证金、押金	否	19,860.00	一年以内	3.93%	
合计			305,338.08		60.36%	-

6、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	2,514,374.83	-	2,514,374.83	2,143,244.38	-	2,143,244.38

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊租赁费	874,931.54	735,120.42

8、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

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

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末		
新余市同舟好赢投资中心（有限合伙）	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	0.08%	-
合计	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00		-

9、固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
房屋建筑物		4,704,075.94		4,704,075.94
运输设备	47,000.00	-	-	47,000.00
电子设备	2,968,705.98	21,074.84	-	2,989,780.82

办公设备	304,543.57	54,080.00	-	358,623.57
合计	3,320,249.55	4,779,230.78	-	8,099,480.33
累计折旧				
房屋建筑物				
运输设备	44,650.00	-	-	44,650.00
电子设备	1,956,122.54	177,576.85	-	2,133,699.39
办公设备	147,902.11	31,672.05	-	179,574.16
合计	2,148,674.65	209,248.90	-	2,357,923.55
减值准备				
房屋建筑物				
运输设备	-	-	-	-
电子设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
合计	-	-	-	-
固定资产账面价值				
房屋建筑物				4,704,075.94
运输设备	2,350.00			2,350.00
电子设备	1,012,583.44			856,081.43
办公设备	156,641.46			179,049.41
合计	1,171,574.90			5,741,556.78

10、在建工程

项目名称	期初余额	本期新增	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
合肥洪瑞商业中心办公室	2,720,974.94	-	2,720,974.94	-	-
武汉现代国际设计城办公室	1,752,958.10	71,588.62	-	-	1,824,546.72
合计	4,473,933.04	71,588.62	2,720,974.94	-	1,824,546.72

11、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账面原值				
软件使用权	150,835.41	-	-	150,835.41
累计摊销				
软件使用权	9,344.24	7,541.70	-	16,885.94
账面净值				
软件使用权	141,491.17	-	-	133,949.47
减值准备				
软件使用权	-	-	-	-
账面价值				
软件使用权	141,491.17			133,949.47

12、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	507,014.97	86,190.30	131,634.57	-	461,570.70
租赁费		490,000.00	24,499.98		465,500.02
合计	507,014.97	576,190.30	156,134.55		927,070.72

13、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	10,849.54	2,712.39	7,426.74	1,856.69
交易性金融资产公允价值变动	232,007.04	58,001.76	16,483.80	4,120.95
合计	242,856.58	60,714.15	23,910.54	5,977.64

14、短期借款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期借款		1,000,000.00		1,000,000.00

15、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	2,732,430.40	3,044,856.30

（2）公司无重要的账龄超过一年的应付账款。

16、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	1,113,874.09	300,530.09

（2）公司无重要的账龄超过一年的预收账款。

17、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	814,573.43	5,522,106.56	5,505,825.86	830,854.13
离职后福利-设定提存计划	-	415,806.49	415,806.49	-
合计	814,573.43	5,937,913.05	5,921,632.35	830,854.13

（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	814,573.43	4,966,762.50	4,950,481.80	830,854.13
职工福利费	-	251,372.51	251,372.51	-
社会保险费	-	225,233.05	225,233.05	-
其中：医疗保险费	-	207,889.12	207,889.12	-
工伤生育保险费	-	17,343.93	17,343.93	-
住房公积金	-	78,738.50	78,738.50	-
合计	814,573.43	5,522,106.56	5,505,825.86	830,854.13

（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	-	381,155.70	381,155.70	-
失业保险费	-	34,650.79	34,650.79	-
合计	-	415,806.49	415,806.49	-

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,281.49	25,290.49
企业所得税	52,810.85	326,034.35
城市维护建设税	2,992.13	10,628.91
教育费附加	2,208.87	7,843.46
个人所得税	9,210.09	9,119.59
合计	76,503.43	378,916.80

19、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
其他应付款	77,092.40	177,452.03

（2）公司无重要的账龄超过一年的其他应付款。

20、股本

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

21、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

22、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	1,242,065.65	-	-	1,242,065.65

23、未分配利润

项目	金额
调整前上年年末未分配利润	1,516,590.28
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	1,516,590.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	239,596.16
减：提取法定盈余公积	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	1,756,186.44

24、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	12,940,072.52	7,238,673.70	14,849,885.17	7,866,241.12
其他业务收入	25,415.10	-		-
合计	12,965,487.62	7,238,673.70	14,849,885.17	7,866,241.12

（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	8,573,657.68	3,746,811.72	8,009,452.59	2,056,701.11
考试服务	1,342,670.31	1,102,808.36	1,451,117.67	1,493,717.70
商品贸易	1,176,202.04	1,142,222.52	4,385,228.33	3,720,556.69
技术服务	1,847,542.49	1,246,831.10	1,004,086.58	595,265.62
合计	12,940,072.52	7,238,673.70	14,849,885.17	7,866,241.12

25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	7,007.72	42,748.74	实际缴纳流转税额的 7%
教育费附加	4,685.38	29,030.15	实际缴纳流转税额的 5%
其他	-129.10	-	
合计	11,564.00	71,778.89	

26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,191,635.86	1,566,218.15
宣传广告费	49,411.46	420,506.78
业务招待费	59,445.06	44,925.00
差旅费	135,098.09	102,720.96
交通费	74,763.01	48,872.35
汽车费	55,333.15	53,330.30
办公费	113,942.54	80,493.29

长期待摊费用摊销	45,288.81	
维修费		14,315.58
其他费用	29,497.17	29,201.78
合计	2,754,415.15	2,360,584.19

27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	972,947.18	918,751.69
中介机构服务费	329,483.51	238,755.89
租赁物业费	258,330.96	238,739.22
差旅费	8,559.23	143,870.14
交通费	25,128.72	26,963.80
广告宣传费	53,200.24	81,318.12
长期待摊费用摊销	63,045.78	
业务招待费	36,886.50	50,440.00
固定资产折旧	29,901.78	32,257.36
办公费	186,978.72	187,475.38
汽车费	15,523.32	28,555.91
维修费		47,799.96
福利费		94,807.90
其他费用	119,304.59	67,663.67
合计	2,099,290.53	2,157,399.04

28、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	51,762.14	-

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,555.56	-
减：利息收入	4,716.96	5,905.39
手续费	7,951.33	7,694.29
合计	6,789.93	1,788.90

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,422.80	-

31、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		169,678.00

处置交易性金融资产取得的投资收益	-24,490.22	
合计	-24,490.22	169,678.00

32、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	-205,358.87	-190,680.40

33、营业外收入

（1）分类情况

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
社保稳岗补贴	17,284.14	19,561.41	17,284.14
合计	17,284.14	19,561.41	17,284.14

34、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
其他	2,000.00	-	2,000.00

35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	488,709.50	344,611.91
递延所得税费用	-54,736.51	17,304.32
合计	433,972.99	361,916.23

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	585,004.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	146,251.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,277.01
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	280,444.87
所得税费用	433,972.99

36、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
收到的社保稳岗补贴	17,284.14	19,561.41
收到的押金、保证金	123,095.00	-
收到的存款利息	4,716.96	-
合计	145,096.10	19,561.41

（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	3,913,321.09	5,578,983.74
支付的押金、保证金	76,820.00	
支付的外部单位往来款		
合计	3,990,141.09	5,578,983.74

（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	382,260.52	2,378,454.91

（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	607,687.61	3,000,000.00

37、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	151,031.43	2,028,735.81
加：资产减值准备	3,422.80	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	209,248.90	216,294.97
无形资产摊销	7,541.70	704.58
长期待摊费用摊销	156,134.55	79,570.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	205,358.87	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,555.56	
投资损失（收益以“-”号填列）	24,490.22	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,736.51	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-371,130.45	-310,763.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,236,725.47	3,077,386.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	114,425.80	-5,581,539.51
其他		-1,119,324.40
经营活动产生的现金流量净额	-787,382.60	-1,608,935.36
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,180,004.50	2,233,836.88
减：现金的期初余额	4,610,164.51	5,465,609.37
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	-1,430,160.01	-3,231,772.49

（2）现金及现金等价物

项目	期末金额	上期金额
现金	3,180,004.50	2,233,836.88
其中：库存现金	5,503.55	3,769.42
可随时用于支付的银行存款	2,994,465.20	1,851,612.55
可随时用于支付的其他货币资金	180,035.75	378,454.91

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	3,180,004.50	2,233,836.88

六、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
南京建策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
山东数梦信息科技有限公司	济南	济南	计算机技术服务、维修、技术咨询	300 万元	51%		设立

七、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 55.10%的股权。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。

2、本公司的子公司

本公司子公司情况详见附注六。

3、本公司的关联方交易

（1）关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方，担保情况以及截至 2018 年 6 月 30 日担保借款余额具体情况如下

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王继锋、郭飞飞	本公司	1,000,000.00	2018 年 6 月 4 日	2019 年 6 月 3 日	否

（2）关联方交易情况

2018 年 3 月 20 日，公司控股子公司山东数梦股东、董事、总经理杨军与山东数梦签署《房屋租赁协议》，将位于济南市济洛路 125 号中凡鲁鼎广场 A 座 2-1605 的房屋租赁给山东数梦作为办公场所，租金为 49,000.00 元/年，租赁期限为十年，山东数梦向杨军一次性支付房屋租金共计 490,000.00 元。本期确认的租赁费用为 24499.98 元。

八、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。

九、资产负债表日后事项

根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《2018 年半年度利润分配预案》，公司 2018 年半年度实现净利润 151,031.43 元，截至 2018 年 6 月 30 日，累计未分配利润余额为 1,756,186.44 元。母公司 2018 年半年度实现净利润 2,644,857.09 元，截至 2018 年 6 月 30 日，累计未分配利润余额为 2,393,656.79 元。为留存资金满足公司日常经营和需要，公司拟定 2018 年半年度利润分配预案为：2018 年半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、母公司财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2018 年 6 月 30 日为截止日，金额以人民币元为单位）

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	4,872,273.57	100.00%	10,849.54	0.22%	4,861,424.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,872,273.57	100.00%	10,849.54	0.22%	4,861,424.03

（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	4,485,918.28	100.00%	7,426.74	0.17%	4,478,491.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,485,918.28	100.00%	7,426.74	0.17%	4,478,491.54

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	4,844,177.77	99.42%	-	4,464,222.48	99.52%	-
一至二年	15,991.80	0.33%	4,797.54	17,105.80	0.38%	5,131.74
二至三年	12,104.00	0.25%	6,052.00	4,590.00	0.10%	2,295.00
合计	4,872,273.57	100.00%	10,849.54	4,485,918.28	100.00%	7,426.74

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。

（2）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 3,422.80 元；本报告

期无收回或转回坏账准备。

（3）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
南京卫元舟实业有限公司	否	1,112,517.00	22.83%	-
新华三技术有限公司	否	972,574.00	19.96%	
南京师范大学	否	722,720.00	14.83%	-
金鹰国际商贸集团（中国）有限公司	否	375,420.00	7.71%	-
杭州数梦工场科技有限公司	否	249,745.51	5.13%	-
合计		3,432,976.51	70.46%	-

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	393,898.04	100.00%	-	-	393,898.04
①保证金及押金组合	282,439.08	71.70%	-	-	282,439.08
②其他应收款项组合	111,458.96	28.30%	-	-	111,458.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
合计	393,898.04	100.00%	-	-	393,898.04

（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	2,243,885.60	100.00%	–	–	2,243,885.60
①保证金及押金组合	1,179,194.08	52.55%	-	-	1,179,194.08
②其他应收款项组合	1,064,691.52	47.45%	–	–	1,064,691.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,243,885.60	100.00%	–	–	2,243,885.60

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			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
一年以内	111,458.96	100.00%	-	1,064,691.52	100.00%	-

一至二年	-	-	-	-	-	-
合计	111,458.96	100.00%	-	1,064,691.52	100.00%	-

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。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为零；本报告期无收回或转回坏账准备。

（3）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	282,439.08	1,064,691.52
政府补助		1,000,000.00
其他	111,458.96	179,194.08
合计	393,898.04	2,243,885.60

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
南京斯亚集团有限公司	保证金、押金	否	127,338.08	二至三年	32.33%	-
广州市仙华房地产开发有限公司	保证金、押金	否	52,400.00	二至三年	13.30%	-
中邮建技术有限公司	保证金、押金	否	40,541.00	二年以内	10.29%	-
江苏农林职业技术学院	保证金、押金	否	19,860.00	一年以内	5.04%	
南京师范大学	保证金、押金	否	8,000.00	一年以内	2.03%	-
合计			248,139.08		62.99%	-

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	2,000,000.00	-	2,000,000.00	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
南京建策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	-	-	2,000,000.00

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	11,155,882.79	6,673,935.51	14,394,116.20	7,759,946.87
其他业务收入	1,059,587.17	-	-	-

合计	12,215,469.96	6,673,935.51	14,394,116.20	7,759,946.87

（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	7,241,508.93	3,274,676.80	7,664,103.06	1,950,406..86
考试服务	1,145,063.22	838,832.36	1,340,698.23	1,493,717.70
商品贸易	1,176,202.04	1,142,222.52	4,385,228.33	3,720,556.69
技术服务	1,593,108.60	1,418,203.83	1,004,086.58	595,265.62
合计	11,155,882.79	6,673,935.51	14,394,116.20	7,759,946.87

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	769,732.59
处置可供出售金融资产取得的投资收益		169,678.00
合计	1,524,516.61	939,410.59

十一、补充财务资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额
计入当期损益的社保稳岗补贴	17,284.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-229,849.09
非经常性损益合计	-214,564.95
所得税影响金额	53,641.24
少数股东权益影响额（税后）	-
合计	-160,923.71

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	1.23%	0.0148	0.0148
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.05%	0.0248	0.0248

南京建策科技股份有限公司
2018 年 8 月 14 日

附：财务报表补充资料：

财务报表数据变动情况及变动原因

（一）资产负债类数据变动情况及变动原因

单位：元

项目	2018年6月30日	2017 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度	变动原因
货币资金	3,180,004.50	4,610,164.51	-1,430,160.01	-31.02%	(1)
预付款项	1,993,480.81	683,666.13	1,309,814.68	191.59%	(2)
其他应收款	505,828.49	2,272,795.42	-1,766,966.93	-77.74%	(3)
固定资产	5,741,556.78	1,171,574.90	4,569,981.88	390.07%	(4)
在建工程	1,824,546.72	4,473,933.04	-2,649,386.32	-59.22%	(5)
递延所得税资产	60,714.15	5,977.64	54,736.51	915.69%	(6)
短期借款	1,000,000.00	0	1,000,000.00	-	(7)
预收款项	1,113,874.09	300,530.09	813,344.00	270.64%	(8)
长期待摊费用	927,070.12	507,014.97	420,055.75	82.85%	（9）
应交税费	76,503.43	378,916.80	-302,413.37	-79.81%	(10)
其他应付款	77,092.40	177,452.03	-100,359.63	-56.56%	(11)
少数股东权益	390,249.24	-11,186.03	401,435.27	3588.72%	(12)

（1）货币资金：期末余额为3,180,004.50元，较年初降幅31.02%，主要原因为公司在报告期内收入减少，银行存款减少。

（2）预付款项：期末余额为1,993,480.81元，较年初增幅191.59%，主要原因为公司在报告期内进一步深化与新华三技术有限公司以及紫光华山科技有限公司的合作，培训、考试、教材购买费用增长。

（3）其他应收款：期末余额为505,828.49元，较年初降幅77.74%，主要原因为公司在报告期内收到了南京市玄武区财政局下发的2017年服务外包公共平台建设支持资金1,000,000.00元。

（4）固定资产：期末余额为5,741,556.78元，较年初增幅390.07%，主要原因为公司常州分公司和合肥办办公场所装修完毕，房屋建筑类固定资产增加。

（5）在建工程：期末余额为1,824,546.72元，较年初降幅59.22%，主要原因为公司常州分公司和合肥办办公场所装修完毕，部分在建工程转入固定资产。

（6）递延所得税资产：期末余额为60,714.15元，较年初增幅915.69%，主要原因为交易性金融资产公允价值变动暂时性差异金额增加。

（7）短期借款：期末余额为1,000,000.00元，年初为0元，主要原因为公司在报告期内向南京银行申请了一笔1,000,000.00元的贷款。

（8）预收款项：期末余额为1,113,874.09元，较年初增幅270.64%，主要原因为公司已收款但暂未完成交付的课程培训费用增加。

（9）长期待摊费用：期末余额为927,070.12元，较年初增幅为82.85%,主要原因为公司控股子公司山东数梦在报告期内向山东数梦股东、董事、总经理杨军租赁房屋作为办公场所，产生摊销费用。

（10）应交税费：期末余额为76,503.43元，较年初降幅79.81%，主要原因为公司本期收入减少。

（11）其他应付款：期末余额为77,092.40元，较年初降幅56.56%，主要原因为报告期内公司向VUE平台支付了39,200.00元的考试注册费。

（12）少数股东权益：期末余额为390,249.24元，较年初增幅3588.72%，主要原因为公司控股子公司山东数梦在报告期内进行了注资。

（二）损益类数据变动情况及变动原因

单位：元

项目	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	变动金额	变动幅度	变动原因
税金及附加	11,564.00	71,778.89	-60,214.89	-83.89%	(1)
研发费用	51,762.14	0	51,762.14	-	(2)
财务费用	6,789.93	1,788.90	5,001.03	279.56%	(3)
资产减值损失	3,422.80	0	3,422.80	-	(4)
投资收益	-24,490.22	169,678.00	-194,168.22	-114.43%	(5)
营业外支出	2,000.00	0	2,000.00	-	(6)
少数股东损益	-88,564.73	0	-88,564.73	-	(7)
归属于母公司所有者的净利润	239,596.16	2,028,735.81	-1,789,139.65	-88.19%	(8)
基本每股收益	0.01	0.14	-0.13	-92.86%	(9)

（1）税金及附加：公司2018年1-6月税金及附加为11,564.00元，较上年同期降幅83.89%，主要原因为公司本期收入减少。

（2）研发费用：公司2018年1-6月研发费用为51,762.14元，上年同期为0元，主要原因为财务报表格式调整，新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目进行单独列示。

（3）财务费用：公司2018年1-6月财务费用为6,789.93元，较上年同期增幅279.56%，主要原因为自公司自2018年6月起，开始支出南京银行贷款利息，报告期内共支出3,555.56元。

（4）资产减值损失：公司2018年1-6月资产减值损失为3,422.80元，上年同期为0元，主要原因为公司在报告期内计提了坏账。

（5）投资收益：公司2018年1-6月投资收益为-24,490.22元，较上年同期降幅114.43%，主要原因为公司在报告期内交易性金融资产取得的投资收益为-24,490.22元。

（6）营业外支出：公司2018年1-6月营业外支出为2,000.00元，上年同期为0元，主要原因为报告期内公司购买了2,000.00元的物品捐赠给福利院。

（7）少数股东损益:公司2018年1-6月少数股东损益为-88,564.73元，上年同期为0元，主要为公司控股子公司归属于少数股东的损益部分。

（8）归属于母公司所有者的净利润:公司2018年1-6月归属于母公司所有者的净利润为239,596.16元，较上年同期降幅88.19%，主要原因为报告期内公司营业收入减少、投资损失增加，归属于母公司所有者的净利润减少。

（9）基本每股收益：公司2018年1-6月基本每股收益为0.01元，较上年同期降幅92.86%，主要原因为报告期内公司净利润出现下滑。

（三）现金流量类数据变动情况及变动原因

单位：元

项目	截至 2018 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2017 年 6 月 30 日止 6 个月期间	变动金额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-787,382.60	-1,608,935.36	821,552.76	51.06%	(1)
投资活动产生的现金流量净额	-2,129,221.85	-1,622,837.13	-506,384.72	31.20%	(2)
筹资活动产生的现金流量净额	1,486,444.44	0	1,486,444.44	-	(3)
本期现金及现金等价物净增加额	-1,430,160.01	-3,231,772.49	1,801,612.48	55.75%	(4)

（1）经营活动产生的现金流量净额：公司2018年1-6月经营活动产生的现金流量净额为-787,382.60元，较上年同期增加821,552.76元，主要原因为报告期内公司营业收入及营业成本均有所下降，导致经营活动现金流入较上年同期减少4,827,717.41元，经营活动现金流出较上年同期减少了5,6,49,270.17元。

（2）投资活动产生的现金流量净额：公司2018年1-6月投资活动产生的现金流量净额为-2,129,221.85元，较上年同期减少了506,384.72元。主要原因为公司控股子公司山东数梦在报告期内支付了办公用房租金。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：公司2018年1-6月筹资活动产生的现金流量净额为1,486,444.44元，上年同期为0元，主要系公司在报告期内吸收的贷款以及投资款。

（4）本期现金及现金等价物净增加额：公司2018年1-6月现金及现金等价物净增加额为-1,430,160.017元，较上年同期增加1,801,612.48元，主要原因为报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额增加。