

Teeny'soft 天力软件

天力软件

NEEQ:833668

成都天力卓越软件股份有限公司

CHENGDU TEENYSOFT CO.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

- 1、2018年5月17日召开股东大会，审议通过2017年度利润分配方案：以未分配利润向公司全体股东每10股现金分红0.84元（含税），共计分红846,720.00元。并于2018年6月26日完成权益分派；
- 2、2018年6月11日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过第二届董事会董事候选人及监事会候选人的议案。
- 3、2018年11月26日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于设立全资子公司》议案，子公司注册资本为人民币6,000,000元，公司全额出资，占注册资本的100.00%，报告期内已完成了工商注册登记手续，取得成都市工商行政管理局颁发的《营业执照》，最终核准注册登记的工商名称为：成都软策众慧科技有限公司。经营范围为：计算机软、硬件的开发、销售及技术服务；信息系统集成服务；销售：电子产品、仪器仪表。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

2018年公司取得7项软件著作权：

1. 精打细算.云商软件[简称：云商]V1.0.0
2. 天力卓越.精算 T6 服装鞋业管理软件[简称：精算 T6]V6.1.2.2
3. 天力卓越.精财 T7 商业版管理软件[简称：精财 T7]V9.0.3.0
4. 精算农资行业管理系统[简称：农资版]1.0.0.0
5. 精财 T7ERP 生产管理软件[简称：精财 T7ERP]9.0.4.0
6. 精算 T3 商业管理系统[简称：精算 T3]V8.7.5.2
7. 智能仓储管理系统[简称：智能仓储]V1

目 录

第一节	声明与提示	- 5 -
第二节	公司概况	- 6 -
第三节	会计数据和财务指标摘要	- 8 -
第四节	管理层讨论与分析	- 10 -
第五节	重要事项	- 21 -
第六节	股本变动及股东情况	- 23 -
第七节	融资及利润分配情况	- 24 -
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	- 24 -
第九节	行业信息	- 28 -
第十节	公司治理及内部控制	- 29 -
第十一节	财务报告	- 33 -

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、天力软件	指	成都天力卓越软件股份有限公司
股东大会	指	成都天力卓越软件股份有限公司股东大会
董事会	指	成都天力卓越软件股份有限公司董事会
监事会	指	成都天力卓越软件股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
报告期	指	2018 年度
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》
《公司章程》	指	《成都天力卓越软件股份有限公司章程》
三会	指	成都天力卓越软件股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	成都天力卓越软件股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
OA	指	将现代化办公和计算机网络功能结合起来的一种新型的办公方式。
CRM	指	客户关系管理，是指通过对客户详细资料的深入分析，来提高客户满意程度，从而提高企业的竞争力的一种手段。
GSP	指	英文“Good Supplying Practice”的缩写，指国家药监局颁布的《药品经营质量管理规范》
ERP	指	是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。

第一节 声明与提示

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

公司负责人曾川、主管会计工作负责人邹喜美及会计机构负责人（会计主管人员）王森梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
规模较小，抵御市场风险能力存在一定不足	公司整体规模较小，盈利能力及资金筹措能力有所不足，如未来市场环境出现大幅波动，可能会对公司持续经营造成不利影响
市场竞争日趋激烈	如公司不能继续保持在行业内的技术、市场、品牌、客户信任等方面的优势，加剧的市场竞争将会降低公司的盈利能力。
技术自主创新风险	如公司不能持续追踪应用需求，进行技术创新，持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品创新和业务创新，影响公司核心竞争能力。
无实际控制人风险	实际控制人的缺位，可能会造成公司经营、决策效率延缓从而带来管理上的风险，也有可能成为被收购的对象，如公司被收购，会导致公司控制权发生变化，可能会给公司业务或经营管理等带来一定影响。
税收优惠风险	公司目前享受国家税收优惠政策，但不排除相关税收优惠政策撤销的可能性。一旦税收优惠政策撤销，将会对公司盈利产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都天力卓越软件股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU TEENYSOFT CO.,LTD. (TEENYSOFT)
证券简称	天力软件
证券代码	833668
法定代表人	曾川
办公地址	成都市高新区府城大道西段 399 号天府新谷 6 号楼 508

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李英
职务	董事会秘书
电话	028-66072626-8808
传真	028-66776666-8800
电子邮箱	lying@teenysoft.com
公司网址	http://www.teenysoft.com/
联系地址及邮政编码	成都市高新区府城大道西段 399 号天府新谷 6 号楼 508 室 610081
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-10-15
挂牌时间	2015-9-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	(I) 信息传输、软件和信息技术服务业- (65) 软件和信息技术服务业- (651) 软件开发- (6510) 软件开发
主要产品与服务项目	进销存、财务、OA、CRM 及移动商务系统的研发、销售、技术服务及运营服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,080,000 股
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

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	91510100679683054D	否
注册地址	成都市高新区府城大道西段 399 号天府新谷 6 号楼 508	否
注册资本（元）	10,080,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	成都市高新区天府二街 198 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	龚荣华、胡宏伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	10,950,479.89	11,105,307.80	-1.39%
毛利率%	62.48%	57.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,340,554.54	944,338.28	41.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,331,496.13	916,791.11	45.23%
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）	11.15%	7.95%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.07%	7.71%	-
基本每股收益	0.13	0.09	44.44%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	14,351,886.69	14,318,491.58	0.23%
负债总计	2,078,019.38	2,538,458.81	-18.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,273,867.31	11,780,032.77	4.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.22	1.17	4.27%
资产负债率%（母公司）	14.48%	-	-
资产负债率%（合并）	14.48%	17.73%	-
流动比率	698.90%	569.83%	-
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	829,318.83	1,500,603.58	-44.73%
应收账款周转率	54,311%	28,106%	-
存货周转率	1,904%	4,135%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.23%	-1.31%	-
营业收入增长率%	-1.39%	-6.60%	-
净利润增长率%	41.96%	-45.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,080,000	10,080,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,879.20
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,222.25
非经常性损益合计	10,656.95
所得税影响数	1,598.54
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	9,058.41

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-
应收账款	4,940.00	-	-	-
应收票据及应收账款	-	4,940.00	-	-
管理费用	4,222,918.46	2,580,722.48	-	-
研发费用	-	1,642,195.98	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事医药流通、商贸流通、生产加工等领域管理软件的研发、销售及服务，所属行业为软件和信息技术服务业。公司主营业务为医药流通、商贸流通、生产加工等领域管理软件的研发、销售和技术服务；产品集进销存、财务、OA、CRM 及移动商务等为一体，服务内容涵盖医药流通行业，服装、食品、建材、通讯、电脑 IT 等传统商贸流通行业，生产加工行业等领域。

公司客户类型包括医药流通、食品行业，建材通讯、生产加工等行业的管理软件用户；针对不同行业研发专业的行业型产品，公司销售渠道主要以发展省外经销商以及省内终端客户为主，将产品销售给四川省内终端客户，及时跟踪客户需求，开拓市场机会，并跟进客户的反馈及时进行产品或技术的更新。同时，公司也将产品直接销售给省内外经销商，利用经销商的渠道扩大销售，公司做好渠道经销商产品培训、市场销售培训，以及售前售后技术服务；与渠道经销商建立良好的信任关系和长期稳定的合作关系。

公司重视研发，自主研发软件核心技术，公司已经拥有完整的研发、销售及售后服务体系，关键资源包括药易通数据领航、智能移动终端等 5 项核心技术、“天力卓越”等商标、以及 37 项软件著作权，七项软件产品登记证书，公司凭借在行业软件的技术优势，结合区域性客户资源的优势，通过销售产品及提供技术服务盈利，管理软件销售收入为主要的收入来源。目前产品销售稳定增长，并取得较好的收益。

报告期内公司商业模式和主营业务无重大变化，也未对公司经营情况产生影响。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司在 2017 年的基础上按行业产品线事业部模式进行管理及运行，在 2018 年当中，各个产品线的管理及运作更为稳定及专业，很好的稳定了产品的生产及人员的管理，有效的控制了成本支出。

报告期内，公司的经营情况如下：

(一) 公司财务状况

报告期末，公司资产总额 1,435.19 万元，较年初增加 0.23%；负债总额 207.80 万元，较年初减少 18.14%。期末净资产 1,227.39 万元，较年初增加 49.38 万元，增加 4.19%。

(二) 经营成果的实现

1、营业收入方面

2018 年度公司实现营业收入 1,095.05 万元，较上年同期减少 15.48 万元，减少 1.39%，主要是因公司重要产品精算数据领航收入 384.54 万，较上年减少 28.71%，主要是国家对医药行业进行规范，要求相关企业在 2016 年前进行新版 GSP 认证，在 2016 年时 GSP 认证高峰期结束，导致 2018 年度销售下降所致；精算标准财务收入 96.84 万元，较上年减少 46.35%；精算生产收入 19.12 万元，较上年减少 58.86%；精算服装收入 32.72 万元，较上年减少 54.99%；精算 T9 分销软件收入 41.39 万元，较上年减少 40.27%，因以上四个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足部份客户的业务需要导致产品销售收入降低所致。卓越精算 T3 管理系统收入 110.65 万元，较上年同期增加 86.23%；精财 T7 商业版收入 54.50 万元，较上年同期增加 414.45%；精财 T7ERP 收入 77.54 万元，较上年同期增加 755.26%；精算 T9 分销 ERP 收入 6.04 万元，较上年同期增加 64.33%；药易通 V9 供应链管理软件收入 62.61 万元，较上年同期增加 779.16%；以上产品是公司在 2016 年-2017 年度推出的新产品，更能符合客户业务需要，加之公司加大了新产品的推广力度导致了以上产品销售收入增加；公司在 2018 年度新推出的“药易通器械供应链管理系统、精算食品管理系统在 2018 年度获得了国家版权局颁发的软件著作权证书，2 个产品在 2018 年度分别取得了 58.47 万元、3.02 万元的销售收入。

2、营业成本方面

报告期内营业成本 410.81 万元，较上年同期减少 57.24 万元，减少 12.23%，主要是因为公司软件维护人员减少导致薪酬成本减少 56.73 万元，同时由于硬件产品销售收入减少导致硬件成本减少 1.30 万元所致。

3、销售费用较上年同期减少 48.50 万元，下降 19.04%，是因为公司运费较上年同期减少 23.32 万元，下降 58.24%，主要是因为 2018 年度销售部门的所发生的运费由经销商承担所致；信息服务费较上年同期减少 12.49 万元，下降 49.43%，是因为在 2018 年度服务商提供了部分免费的信息服

4、管理费用较上年同期增加 24.18 万元，增加 9.37%，主要是因为公司提高了管理人员薪酬待遇导致职工薪酬较上年度增加 16.62 万元，同时公司业务发展的需要，提高外勤办事效率租用车辆导致管理费用办

公费用增加。

(三)、盈利情况分析

报告期内公司实现营业收入 1,095.05 万元，虽然较上年同期减少 15.48 万元，但通过合理有效的成本控制，使营业成本降幅大于营业收入降幅，提高了盈利水平，从而使报告期内公司实现净利润 134.06 万元，较上年同期增加 41.96%。

(二) 行业情况

2018 企业管理软件行业发展趋势：

一、新技术的应用带来管理模式变革，移动应用、云计算、大数据计算和社会化媒体应用是企业管理软件行业的创新领域，特别是移动应用是彻底改变应用方式、应用习惯甚至是管理模式的革命性变革，移动终端（智能手机，PAD 等）不仅部分取代传统 PC 端，并且成为更方便、更快捷的交互终端。移动应用可实现真正的“即时管理”和“全覆盖管理”，随时随地更新和查询管理状况。

二、业务软件平台成为行业主流模式，表现在 SAAS 系统兴起，客户对服务收费接受度越来越高。

三、企业管理软件行业整合加剧，互联网公司利用平台优势投资企业管理软件如 2017 阿里投资百胜软件等。在全球经济变革背景下，中国企业正步入经营模式转型时期，从而带来行业整合加剧。特别是中国的劳动力成本红利期已过，劳动成本大幅提高。众多企业已意识到需要提高管理信息化水平促使企业管理成本降低、管理效率提升，企业管理信息化的需求已经由外部推动型转变为企业内生自主需求。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	12,958,072.32	90.29%	13,159,986.99	91.91%	-1.53%
应收票据与应收账款	35,385.41	0.25%	4,940.00	0.03%	616.30%
存货	292,204.30	2.04%	139,406.39	0.97%	109.61%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	205,967.37	1.44%	100,560.25	0.70%	104.82%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收票据与应收账款较去年同期增加 616.30%，主要是因为报告期末部份信用客户未到付款期限所致。
- 2、存货较上年同期增加 109.61%，主要是因为报告期内原材料加密锁储备增加。
- 3、固定资产较上年同期增加 104.82%，主要是因为报告期内公司更新了研发部门办公电脑所致。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	10,950,479.89	-	11,105,307.80	-	-1.39%
营业成本	4,108,130.19	37.52%	4,680,526.92	42.15%	-12.23%
毛利率%	62.48%	-	57.85%	-	-
管理费用	2,822,555.91	25.78%	2,580,722.48	23.24%	9.37%
研发费用	1,673,941.87	15.29%	1,642,195.98	14.79%	1.93%
销售费用	2,061,854.85	18.83%	2,546,854.28	22.93%	-19.04%
财务费用	-76,128.33	-0.70%	-84,759.00	-0.76%	10.18%
资产减值损失	5,102.31	0.05%	-22,510.02	-0.20%	122.67%
其他收益	1,183,924.47	10.81%	1,321,051.72	11.90%	-10.38%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	1,351,615.36	12.34%	875,202.05	7.88%	54.43%
营业外收入	17,882.49	0.16%	34,307.36	0.31%	-47.88%
营业外支出	7,225.54	0.07%	1,898.92	0.02%	280.51%
净利润	1,340,554.54	12.24%	944,338.28	8.50%	41.96%

项目重大变动原因：

1. 2018 年度公司实现营业收入 1,095.05 万元，较上年同期减少 15.48 万元，减少 1.39%，主要是因为公司重要产品精算数据领航收入 384.54 万，较上年减少 28.71%，主要是国家对医药行业进行规范，要求相关企业在 2016 年前进行新版 GSP 认证，在 2016 年时 GSP 认证高峰期结束，导致 2018 年度销售下降所致；精算标准财务收入 96.84 万元，较上年减少 46.35%；精算生产收入 19.12 万元，较上年减少 58.86%；精算服装收入 32.72 万元，较上年减少 54.99%；精算 T9 分销软件收入 41.39 万元，较上年减少 40.27%，因以上四个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足部份客户的业务需要导致产品销售收入降低所致。卓越精算 T3 管理系统收入 110.65 万元，较上年同期增加 86.23%；精财 T7 商业版收入 54.50 万元，较上年同期增加 414.45%；精财 T7ERP 收入 77.54 万元，

较上年同期增加 755.26%；精算 T9 分销 ERP 收入 6.04 万元，较上年同期增加 64.33%；药易通 V9 供应链管理软件收入 62.61 万元，较上年同期增加 779.16%；以上产品是公司在 2016 年-2017 年度推出的新产品，更能符合客户业务需要，加之公司加大了新产品的推广力度导致了以上产品销售收入增加；公司在 2018 年度新推出的“药易通器械供应链管理系统、精算食品管理系统在 2018 年度获得了国家版权局颁发的软件著作权证书，2 个产品在 2018 年度分别取得了 58.47 万元、3.02 万元的销售收入。

2. 报告期内营业成本 410.81 万元，较上年同期减少 57.24 万元，减少 12.23%，主要是因为公司软件维护人员减少导致薪酬成本减少 56.73 万元，同时由于硬件产品销售收入减少导致硬件成本减少 1.30 万元所致。

3. 销售费用较上年同期减少 48.50 万元，下降 19.04%，是因为公司运费较上年同期减少 23.32 万元，下降 58.24%，主要是因为 2018 年度销售部门所发生的运费由经销商承担所致；信息服务费较上年同期减少 12.49 万元，下降 49.43%，是因为在 2018 年度服务商提供了部分免费的信息服

4. 管理费用较上年同期增加 24.18 万元，增加 9.37%，主要是因为公司提高了管理人员薪酬待遇导致职工薪酬较上年度增加 16.62 万元，同时公司业务发展的需要，提高外勤办事效率租用车辆导致管理费用办公费用增加。

5. 财务费用较上年同期增加 10.18%，主要是因为 2017 年度在招商银行双楠支行办理了 350 万元 7 天通知存款收到 5.37 万利息，在报告期内未发生。

6. 资产减值损失较上年同期增加 122.67%，主要是因为报告期内其他应收款计提坏账准备所致。

7. 其他收益较上年同期减少 10.38%，主要是因为报告期内软件销售收入减少导致所发生的增值税即征即退减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	10,950,479.89	11,105,307.80	-1.39%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	4,108,130.19	4,680,526.92	-12.23%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件收入				
其中：精算数据领航	3,845,439.81	35.12%	5,394,232.75	48.57%
精算标财	968,365.41	8.84%	1,804,852.98	16.25%

精算生产	191,262.53	1.75%	443,384.59	3.99%
精算服装	327,270.69	2.99%	727,053.79	6.55%
精算 T9 分销软件	413,859.23	3.78%	692,834.18	6.24%
智能终端软件	295,671.44	2.70%	277,046.98	2.49%
卓越精算 T3 管理系统	1,106,461.92	10.10%	594,064.08	5.35%
精财 T7 商业版	544,961.22	4.98%	105,931.62	0.95%
精财 T7ERP	775,438.13	7.08%	90,666.66	0.82%
精算 T9 分销 ERP	60,396.55	0.55%	36,752.14	0.33%
药易通 V9 供应链管理软件	626,081.35	5.72%	71,213.67	0.64%
药易通.器械供应链管理系统	584,701.20	5.34%	-	-
精算食品.管理系统	30,172.41	0.28%	-	-
小计	9,770,081.89	89.22%	10,238,033.44	-
硬件收入				
其中：智能终端	321,591.68	2.94%	266,541.84	2.40%
DPS 电子标签插件		-	48,760.70	0.44%
开票接口软件		-	172,871.83	1.56%
物流运输设备	146,551.72	1.34%	68,376.07	0.62%
小计	468,143.40	4.28%	556,550.44	-
技术服务收入	712,254.60	6.50%	310,723.92	2.80%
合计	10,950,479.89	100.00%	11,105,307.80	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
川渝地区	2,607,198.66	23.81%	2,430,911.64	21.89%
其他地区	8,343,281.23	76.19%	8,674,396.16	78.11%
合计	10,950,479.89	100.00%	11,105,307.80	100.00%

收入构成变动的的原因：

2018 年度公司实现营业收入 1,095.05 万元，较上年同期减少 15.48 万元，减少 1.39%，主要是因为：

1. 公司重要产品精算数据领航收入 384.54 万，较上年减少 28.71%，主要是国家对医药行业进行规范，要求相关企业在 2016 年前进行新版 GSP 认证，在 2016 年时 GSP 认证高峰期结束，导致 2018 年度销售下降所致；精算标准财务收入 96.84 万元，较上年减少 46.35%；

2. 精算生产收入 19.12 万元，较上年减少 58.86%；精算服装收入 32.72 万元，较上年减少 54.99%；精算 T9 分销软件收入 41.39 万元，较上年减少 40.27%，因以上四个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足部份客户的业务需要导致产品销售收入降低所致。

3. 卓越精算 T3 管理系统收入 110.65 万元，较上年同期增加 86.23%；精财 T7 商业版收入 54.50 万元，较上年同期增加 414.45%；精财 T7ERP 收入 77.54 万元，较上年同期增加 755.26%；精算 T9 分销 ERP 收入 6.04 万元，较上年同期增加 64.33%；药易通 V9 供应链管理软件收入 62.61 万元，较上年同期增加 779.16%；以上产品是公司在 2016 年-2017 年度推出的新产品，更能符合客户业务需要，加之公司加大了新产品的推广力度导致了以上产品销售收入增加；

4. 公司在 2018 年度新推出的“药易通器械供应链管理系统、精算食品管理系统在 2018 年度获得了国家版权局颁发的软件著作权证书，2 个产品在 2018 年度分别取得了 58.47 万元、3.02 万元的销售收入。

5. 技术服务费收入 71.23 万元，较上年同期增加 129.22%，主要是为客户提供了软件定制功能收取的技术服务费收入导致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	贵州卓越精算软件开发有限公司	940,638.89	8.59%	否
2	兰州鸿丰电子科技有限公司	487,981.95	4.46%	否
3	昆明航嘉科技有限公司	422,937.05	3.86%	否
4	柳州市旭日软件有限公司	298,311.18	2.72%	否
5	重庆比尔科技有限公司	245,023.58	2.24%	否
合计		2,394,892.65	21.87%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳销邦科技股份有限公司	218,612.53	29.97%	否
2	飞天诚信科技股份有限公司	139,546.74	19.13%	否
3	武汉利德奥科自动化有限公司货款	135,897.44	18.63%	否
4	成都大数汇聚科技有限公司	105,458.04	14.46%	否
5	大连新税科技有限公司	93,786.42	12.86%	否
合计		693,301.17	95.05%	-

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	829,318.83	1,500,603.58	-44.73%
投资活动产生的现金流量净额	-184,513.50	-22,929.58	-704.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-846,720.00	-1,152,000.00	26.50%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少 44.73%，主要是因为：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少 28.66 万元，主要报告期内营业收入减少所致。

(2) 收到的税费返还较上年同期减少 56.70 万元，主要是因为本年度实缴增值税较去年减少导致本期应收即征即退税款减少，加之 2017 年开始公司加强退税工作办理，2017 年收回了以前年度返还款。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期增加 36.29 万元，主要是因为 2017 年度计提的职工薪酬在 2018 年度发放所致。

(4) 支付的各项税费较去年同期减少 18.70 万元，主要是因为营业收入减少导致相应支付的各种税费减少所致。

(5) 支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 42.37 万元，主要是由于公司本年度加强费用管控，致使费用中的差旅费、办公费等日常报销支出减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 704.70%，主要是因为报告期内公司购建固定资产所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 26.50%，主要是因为报告期内股东红利分配较上年同期减少 30.53 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司共有 1 个全资控股子公司：

成都软策众慧科技有限公司由天力软件出资人民币 600 万元，于 2018 年 11 月在成都市工商行政管理局注册成立，注册资本人民币为 600 万元，法定代表人为曾川。经营范围：计算机软、硬件的开发、销售及技术服务；信息系统集成服务；销售：电子产品、仪器仪表。（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）。报告期末子公司处于业务筹备阶段未取得营业收入，净利润为-0.22 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	4,940.00			

应收票据及应收账款		4,940.00		
管理费用	4,222,918.46	2,580,722.48		
研发费用		1,642,195.98		

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

与上年度财务报告相比，报告期内新增了全资子公司“成都软策众慧科技有限公司”财务报表合并范围。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法足额纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分地尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。公司为员工办理“五险一金”、提供晋升空间和舒适工作环境，促进员工的发展。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；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；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术队伍及客户资源稳定。综述，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

□是 √否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、规模较小，抵御市场风险能力存在一定不足

虽然公司产品在业内具有一定知名度，特别是在连锁药房、药店等医药流通领域具有一定的行业竞争优势，但与全国性企业管理软件厂商相比，公司整体规模较小，盈利能力及资金筹措能力有所不足，如未来市场环境出现大幅波动，可能会对公司持续经营造成不利影响。

应对措施：公司计划利用挂牌公司融资优势，借助资本市场，引进投资者，以多种形式募集资金，加速扩大资本规模，提高自身抗风险能力。

2、市场竞争日趋激烈

由于管理软件行业市场竞争格局较为复杂，且提供该服务的供应商较多，广阔的市场发展空间，

将吸引更多的企业进入本行业，加上国际知名企业管理软件公司介入中国程度逐年增强，市场竞争正日趋激烈。如果公司不能继续保持在行业内的技术、市场、品牌、客户信任等方面的优势，加剧的市场竞争将会降低公司的盈利能力。

应对措施：公司计划加大产品研发投入，丰富产品线，同时为满足客户个性化需求，采用产品定制等方法加强市场竞争。市场方面公司积极寻找新的渠道拓展方式，在财务软件方面和一些会计培训学校合作，引入会计会员降低软件使用门槛。市场也是一个生态链，打造行业生态链和其他应用提供商进行广泛合作，引进先进技术，做管理信息化的全面供应商。

3、技术自主创新风险

软件行业属于典型的知识经济产业，具有技术更新快、产品生命周期短、技术继承性和产品复用性强的特点，技术进步对推动行业发展起着至关重要的作用。如果公司不能持续追踪应用需求，进行技术创新，持续开发出满足客户需求、技术领先的自主产品，则势必影响公司的产品创新和业务创新，影响公司核心竞争能力。

应对措施：公司研发团队由以前的单一开发语言逐渐形成多种开发语言的多个团队，并加快产品迭代更新，积极引进高新人材。加强行业变化的关注，从应对需求向引领行业方向进行转变。

4、无实际控制人风险

公司股权较为分散，单一股东或关联股东无法决定董事会多数席位，公司重大经营方针及重大事项的决策均按照《公司章程》规定由董事会或股东大会审议决定，无任何单一一方能够决定或做出实质性影响，且公司股东间未签订一致行动协议，公司无实际控制人。实际控制人的缺位，可能会造成公司经营、决策效率延缓从而带来管理上的风险，也有可能成为被收购的对象，如果公司被收购，会导致公司控制权发生变化，可能会给公司业务或经营管理等带来一定影响。

应对措施：公司建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》以及各部门的工作制度，制定了一套包括组织架构、治理结构、管理制度在内较为健全有效的内部控制体系，保证公司治理健全、高效，确保公司的生产、经营活动有章可循，避免因可能的内部人控制而损害公司及股东利益；同时公司还制定了《信息披露管理制度》，确保公众股东能及时、准确的获取公司对外披露的信息，从而有利于公众股东有效地参与公司治理，保障股东利益。公司管理团队稳定，始终专注于管理软件业务，未来也将努力持团队稳定，持续开拓公司业务，不断进行技术创新，保持公司业绩增长，为股东创造收益，从而增加股东的凝聚力，维持公司股权的持续稳定和业务的稳健发展。

5、税收优惠风险

增值税退税政策可能发生变化：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。2012年5月7日，本公司已取得四川省成都高新区国家税务局备案登记，2016年6月2日已取得四川省成都高新区国家税务局更新备案登记；2017年7月6日已取得四川省成都高新区国家税务局更新备案登记；尽管软件产业符合国家产业政策导向，但仍不排除相关税收优惠政策撤销的可能性。一旦税收优惠政策撤销，将会对公司产生一定的影响。

企业所得税优惠政策可能发生变化：公司于2012年取得四川国家税务总局、四川省地方税务局、四川省财政厅、四川省科学技术厅颁发的高新技术企业证书，2015年期间通过高新技术企业复审。2018年12月3日，再次通过高新技术企业的重新认证，并取得四川国家税务总局、四川省地方税务局、四川省财政厅、四川省科学技术厅颁发的高新技术企业证书，2018四川省成都高新区国家税务已对公司2018年度减按15%的税率征收企业所得税进行了自主登记确认。如果公司将来未能被重新认定为高新技术企业，或上述税收优惠政策发生变化，公司净利润将受到一定影响。

应对措施：一方面，公司将密切关注国家有关财税政策信息的变化，及时按照主管税务机关的要求办理相关的税收优惠政策的备案审核。另一方面，公司将继续加大对研发机构人、财、物的持续投入，提升公司产品竞争力，满足公司高新技术企业认定的条件，积极组织开展高新技术企业重新认定工作，并于2018年12月3日取得高新技术企业认定，证书编号：GR201851001532。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2018年11月26日召开2018年第二次临时股东大会，审议通过《关于设立全资子公司》议案，并取得了成都市工商行政管理局颁发的《营业执照》，最终核准注册登记的工商名称为：成都软策众慧科技有限公司。注册资本：600万元，经营范围为：计算机软、硬件的开发、销售及技术服务；信息系统集成服务；销售：电子产品、仪器仪表。（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）。公司已于2018年12月12日完成对该子公司实缴出资。

（三）承诺事项的履行情况

1、2015年7月1日，公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》。

- 2、2015年7月1日，公司全体董事、监事、高级管理人员与公司签定了《竞业限制协议》。
 - 3、2015年7月1日，公司全体董事、监事和高级管理人员均出具了《关于避免同业竞争的承诺》
- 在报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,520,000	25%	0	2,520,000	25%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-			-
	董事、监事、高管	2,520,000	25%	0	2,520,000	25%
	核心员工	-	-			-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,560,000	75%	0	7,560,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-			-
	董事、监事、高管	7,560,000	75%	0	7,560,000	75%
	核心员工					
总股本		10,080,000	-	0	10,080,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾川	3,225,600	0	3,225,600	32%	2,419,200	806,400
2	杨林	2,520,000	0	2,520,000	25%	1,890,000	630,000
3	邹喜美	2,520,000	0	2,520,000	25%	1,890,000	630,000
4	何国春	1,814,400	0	1,814,400	18%	1,360,800	453,600
合计		10,080,000	0	10,080,000	100%	7,560,000	2,520,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司股权较分散，不存在控股股东。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司股权较分散，不存在实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 26 日	0.84	0	0
合计	0.84	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曾川	董事长兼总经理	男	1972 年 12 月	本科	2018 年 06 月 19 日至 2021 年 06 月 18 日	是
杨林	董事兼副总经理	男	1975 年 3 月	大专	2018 年 06 月 19 日至 2021 年 06 月 18 日	是

邹喜美	董事兼财务总监	男	1975年1月	大专	2018年06月19日至 2021年06月18日	是
何国春	董事兼副总经理	男	1975年7月	大专	2018年06月19日至 2021年06月18日	是
张建军	董事	男	1982年8月	本科	2018年06月19日至 2021年06月18日	是
李英	董事会秘书	女	1979年12月	本科	2018年06月19日至 2021年06月18日	是
罗远俐	监事会主席	女	1978年8月	本科	2018年06月19日至 2021年06月18日	是
张胜	监事	男	1978年2月	大专	2018年06月19日至 2021年06月18日	是
李秋	监事	女	1982年9月	大专	2018年06月19日至 2021年06月18日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

董事、监事、高级管理人员之间无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曾川	董事长兼总经理	3,225,600	0	3,225,600	32%	0
杨林	董事兼副总经理	2,520,000	0	2,520,000	25%	0
邹喜美	董事兼财务总监	2,520,000	0	2,520,000	25%	0
何国春	董事兼副总经理	1,814,400	0	1,814,400	18%	0
合计	-	10,080,000	0	10,080,000	100%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨林	董事、董事会秘书兼副总经理	换届	董事兼副总经理	换届

江洋	董事	换届	项目经理	换届
张建军	项目副总	新任	董事	换届
李英	部门经理兼信息披露负责人	新任	董事会秘书	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

张建军 男 身份证号码：510228198208017412，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。
2006.9-2009.6 四川大学 专科毕业；
2006.3-2008.10 成都华容科技有限公司 项目经理；
2008.10-2015.6 成都卓越精算软件有限责任公司 项目总监；
2015.6-2018.6 成都天力卓越软件股份有限公司 项目总监；
2018.6-2021.6 成都天力卓越软件股份有限公司 董事兼项目总监。
持有公司股份数为 00.00 万股。没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不存在《公司法》第一百四十六条规定的任何情形。

李英 女 身份证号码：510121197912236067，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。
1998.9-2002.6 华南理工大学 本科毕业
2002.4-2003.4 广州金发科技有限公司 ISO 文控
2003.6-2006.1 广州景望科技有限公司 人事行政部主管
2007.10-2010.12 广州景望科技有限公司成都分公司 办公室主任
2011.7-2014.5 成都孺子牛科技有限公司 行政部经理
2014.6-2018.6 成都天力卓越软件股份有限公司 信息披露负责人兼人事行政部经理
2018.6-至今 成都天力卓越软件股份有限公司 董事会秘书兼人事行政部经理
持有公司股份数为 00.00 万股。没有受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。不存在《公司法》第一百四十六条规定的任何情形

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	22	20
技术人员	51	40
财务人员	3	3
销售人员	11	9
员工总计	87	72

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	29	24
专科	51	42
专科以下	6	5
员工总计	87	72

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：

人员变动、人才引进、招聘：

公司 2018 年共入职 27 人，离职 42 人，不存在需公司承担费用的离退休职工；

2018 年公司的主要招聘渠道为智联招聘，BOSS 直聘、员工推荐，各大 HR 招聘群推荐。

薪酬：

2018 公司的薪酬政策主要根据公司的市场定位，以及员工表现制定以及实施。

公司 2018 年薪酬评估以及调整的主要流程为：根据员工的能力以及现有薪资情况，进行调整建议。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。股份公司自成立以来，逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。报告期内，公司按照相关规则和制度运行，股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。公司股东大会、董事会、监事会制度的规范运行情况良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在《公司章程》第四章中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。同时，公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规以及规范性文件的要求，召集、召开股东大会，确保全体股东享有法律、法规和公司章程所规定的合法权力，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权力，未发生损害公司股东和第三人权益的情况。

公司董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均建立有相应的制度，公司的重大决策均按照《公司章程》及有关制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司召开第二届董事会第五次会议及 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立全资子公司》议案，对外投资设立了全资子公司。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	2017 年年报及利润分配；董事、高管换届选举；2018 年半年度报告；关于公司对外投资；关于取消对外投资；关于设立全资子公司
监事会	4	2017 年年报及利润分配；监事换届选举；2018 年半年度报告
股东大会	3	2017 年年报及利润分配；审议董事、监事换届选举；设立全资子公司

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会的召开情况

2018 年公司召开了三次股东大会，对 2017 年年报及利润分配、董事/监事换届选举及设立全资子公司等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2、董事会的召开情况

2018 年公司共召开了七次董事会，分别对 2017 年年报及利润分配、董事/高管换届选举、2018 年半年度报告、对外投资及设立全资子公司等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

公司董事会会议的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》的要求规范运行。

3、监事会的召开情况

2018 年公司共召开了四次监事会，分别对 2017 年年报及利润分配、监事换届选举、2018 年半年度报告等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均严格按照法律、行政法规和《公司法》《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全规范的公司治理结构，股东大会、董事会及监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律以及中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将及时有效地听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司实际需要不断改进公司治理水平。

(四) 投资者关系管理情况

公司在《公司章程》第四章中明确了股东享有知情权、参与权、质询权和表决权，在《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中分别规定了关联股东和关联董事回避制度。同时，《公司章程》中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。

公司的《公司章程》和《信息披露管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专门规定。公司董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人。董事会秘书在公司董事会领导下负责相关事务的统筹与安排，为公司投资者关系管理工作直接责任人，负责公司投资者关系管理的日常工作。董事会秘书或董事会授权的其他人为公司的对外发言人，负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露。公司按照要求在全国股份转让系统公司要求的平台披露信息，公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，公司与控股股东或实际控制人在业务、资产、机构、人员、财务等方面均保持独立，具有完整的业务体系和面向市场自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

董事会认为，公司具备比较合理和有效的内部控制系统，对实现公司内部控制目标提供了合理的保障，能提高公司防范风险的能力，进而促进公司健康、可持续发展。报告期内公司不存在财务报告和财务报告内部控制重大缺陷、重要缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了《成都天力卓越软件股份有限公司信息披露管理制度》和《成都天力卓越软件股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，公司董事、监事、高级管理人员以及年报信息披露相关的其他人员在年报信息披露工作中按照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司规章制度要求严格执行，勤勉尽责，并认真对照相关制度努力提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格按照该制度做好年报信息披露工作，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字【2019】第 14-00061 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日星期四
注册会计师姓名	龚荣华、胡宏伟
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字【2019】第 14-00061 号

成都天力卓越软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了成都天力卓越软件股份有限公司有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。2018 年年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

当我们阅读 2018 年年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认

为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 龚荣华

中国 · 北京

中国注册会计师： 胡宏伟

二〇一九年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	12,958,072.32	13,159,986.99
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	35,385.41	4,940.00
预付款项	五、（三）	54,613.92	107,531.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	597,113.89	588,706.07
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	292,204.30	139,406.39
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		13,937,389.84	14,000,570.51
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、（六）	205,967.37	100,560.25
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（七）	193,246.15	202,842.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（八）	15,283.33	14,517.98
其他非流动资产			
非流动资产合计		414,496.85	317,921.07
资产总计		14,351,886.69	14,318,491.58

流动负债：			
短期借款		-	-
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			
预收款项	五、(九)	889,691.41	765,112.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(十)	628,553.66	1,151,028.32
应交税费	五、(十一)	475,932.54	535,348.78
其他应付款	五、(十二)	-	5,494.46
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		1,994,177.61	2,456,984.36
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	五、(八)	83,841.77	81,474.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		83,841.77	81,474.45
负债合计		2,078,019.38	2,538,458.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十三)	10,080,000.00	10,080,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十四)	169,472.45	169,472.45
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十五)	810,529.74	676,256.03
一般风险准备			
未分配利润	五、(十六)	1,213,865.12	854,304.29
归属于母公司所有者权益合计		12,273,867.31	11,780,032.77
少数股东权益			
所有者权益合计		12,273,867.31	11,780,032.77
负债和所有者权益总计		14,351,886.69	14,318,491.58

法定代表人：曾川 主管会计工作负责人：邹喜美 会计机构负责人：王森梅

(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		6,960,254.84	13,159,986.99
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十、(一)	35,385.41	4,940.00
预付款项		54,613.92	107,531.06
其他应收款	十、(二)	597,113.89	588,706.07
存货		292,204.30	139,406.39
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		7,939,572.36	14,000,570.51
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、(三)	6,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		205,967.37	100,560.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		193,246.15	202,842.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		15,283.33	14,517.98
其他非流动资产		-	-

非流动资产合计		6,414,496.85	317,921.07
资产总计		14,354,069.21	14,318,491.58
流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项		889,691.41	765,112.80
应付职工薪酬		628,553.66	1,151,028.32
应交税费		475,932.54	535,348.78
其他应付款		-	5,494.46
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		1,994,177.61	2,456,984.36
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		83,841.77	81,474.45
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		83,841.77	81,474.45
负债合计		2,078,019.38	2,538,458.81
所有者权益：			
股本		10,080,000.00	10,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		169,472.45	169,472.45
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		810,529.74	676,256.03
一般风险准备		-	-
未分配利润		1,216,047.64	854,304.29
所有者权益合计		12,276,049.83	11,780,032.77
负债和所有者权益合计		14,354,069.21	14,318,491.58

(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		10,950,479.89	11,105,307.80
其中：营业收入	五、(十七)	10,950,479.89	11,105,307.80
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		10,782,789	11,551,157.47
其中：营业成本	五、(十七)	4,108,130.19	4,680,526.92
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、(十八)	187,332.20	208,126.83
销售费用	五、(十九)	2,061,854.85	2,546,854.28
管理费用	五、(二十)	2,822,555.91	2,580,722.48
研发费用	五、(二十一)	1,673,941.87	1,642,195.98
财务费用	五、(二十二)	-76,128.33	-84,759.00
其中：利息费用		-	-
利息收入		79,966.43	86,200.33
资产减值损失	五、(二十三)	5,102.31	-22,510.02
加：其他收益	五、(二十四)	1,183,924.47	1,321,051.72
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,351,615.36	875,202.05
加：营业外收入	五、(二十五)	17,882.49	34,307.36
减：营业外支出	五、(二十六)	7,225.54	1,898.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,362,272.31	907,610.49
减：所得税费用	五、(二十七)	21,717.77	-36,727.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,340,554.54	944,338.28
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）		1,340,554.54	944,338.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,340,554.54	944,338.28
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)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,340,554.54	944,338.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,340,554.54	944,338.28
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		0.13	0.09
(二)稀释每股收益			

法定代表人：曾川

主管会计工作负责人：邹喜美

会计机构负责人：王森梅

(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、(四)	10,950,479.89	11,105,307.80
减：营业成本	十、(四)	4,108,130.19	4,680,526.92
税金及附加		187,332.20	208,126.83
销售费用		2,061,854.85	2,546,854.28
管理费用		2,819,795.91	2,580,722.48
研发费用		1,673,941.87	1,642,195.98
财务费用		-75,550.85	-84,759.00
其中：利息费用		-	-
利息收入		79,388.95	86,200.33
资产减值损失		5,102.31	-22,510.02
加：其他收益		1,183,924.47	1,321,051.72
投资收益（损失以“－”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-

公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,353,797.88	875,202.05
加：营业外收入		17,882.49	34,307.36
减：营业外支出		7,225.54	1,898.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,364,454.83	907,610.49
减：所得税费用		21,717.77	-36,727.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,342,737.06	944,338.28
（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）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,342,737.06	944,338.28
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.09
（二）稀释每股收益			

(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		12,744,800.73	13,031,375.20
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		1,168,142.35	1,735,189.61
收到其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	97,848.92	120,507.69
经营活动现金流入小计		14,010,792.00	14,887,072.50
购买商品、接受劳务支付的现金		844,918.78	802,173.48
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		8,546,571.41	8,183,640.63
支付的各项税费		1,790,756.10	1,977,714.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十八)	1,999,226.88	2,422,940.67
经营活动现金流出小计		13,181,473.17	13,386,468.92
经营活动产生的现金流量净额		829,318.83	1,500,603.58
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		-	854.70
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		-	854.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,513.50	23,784.28
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		184,513.50	23,784.28
投资活动产生的现金流量净额		-184,513.50	-22,929.58
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		-	-
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		-	-
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		846,720.00	1,152,000.00
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		846,720.00	1,152,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-846,720.00	-1,152,000.00
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		-201,914.67	325,674.00
加：期初现金及现金等价物余额		13,159,986.99	12,834,312.99
六、期末现金及现金等价物余额		12,958,072.32	13,159,986.99

法定代表人：曾川

主管会计工作负责人：邹喜美

会计机构负责人：王森梅

(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		12,744,800.73	13,031,375.20
收到的税费返还		1,168,142.35	1,735,189.61
收到其他与经营活动有关的现金		97,271.44	120,507.69
经营活动现金流入小计		14,010,214.52	14,887,072.50
购买商品、接受劳务支付的现金		844,918.78	802,173.48
支付给职工以及为职工支付的现金		8,546,571.41	8,183,640.63
支付的各项税费		1,790,756.10	1,977,714.14
支付其他与经营活动有关的现金		1,996,466.88	2,422,940.67
经营活动现金流出小计		13,178,713.17	13,386,468.92
经营活动产生的现金流量净额		831,501.35	1,500,603.58
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		-	854.70
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		-	854.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		184,513.50	23,784.28
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,184,513.50	23,784.28
投资活动产生的现金流量净额		-6,184,513.50	-22,929.58
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			
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			

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		846,720.00	1,152,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		846,720.00	1,152,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-846,720.00	-1,152,000.00
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		-6,199,732.15	325,674.00
加：期初现金及现金等价物余额		13,159,986.99	12,834,312.99
六、期末现金及现金等价物余额		6,960,254.84	13,159,986.99

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	10,080,000.00				169,472.45				676,256.03		854,304.29		11,780,032.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,080,000.00				169,472.45				676,256.03		854,304.29		11,780,032.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								134,273.71		359,560.83			493,834.54
（一）综合收益总额										1,340,554.54			1,340,554.54
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								134,273.71		-980,993.71			-846,720.00

1. 提取盈余公积								134,273.71		-134,273.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-846,720.00		-846,720.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,080,000.00				16,947,245			81,052,974		1,213,865.12		12,273,867.31

项目	上期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	9,000,000.00				169,472.45				581,822.20		2,236,399.84		11,987,694.49

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	9,000,000.00			169,472.45			581,822.20	2,236,399.84		11,987,694.49		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,080,000.00						94,433.83	-1,382,095.55		-207,661.72		
（一）综合收益总额								944,338.28		944,338.28		
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							94,433.83	-1,246,433.83		-1,152,000.00		
1. 提取盈余公积							94,433.83	-94,433.83				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-1,152,000.00		-1,152,000.00		
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	1,080,000.00							-1,080,000.00				
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他	1,080,000.00							-1,080,000.00				
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,080,000.00				169,472.45			676,256.03		854,304.29		11,780,032.77

法定代表人：曾川

主管会计工作负责人：邹喜美

会计机构负责人：王森梅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,080,000.00				169,472.45				676,256.03		854,304.29	11,780,032.77
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,080,000.00				169,472.45				676,256.03		854,304.29	11,780,032.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									134,273.71		361,743.35	496,017.06
（一）综合收益总额											1,342,737.06	1,342,737.06
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								134,273.71		-980,993.71		-846,720.00
1. 提取盈余公积								134,273.71		-134,273.71		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-846,720.00		-846,720.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,080,000.00				169,472.45			810,529.74		1,216,047.64		12,276,049.83

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	9,000,000.00			169,472.45			581,822.20		2,236,399.84	11,987,694.49
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	9,000,000.00			169,472.45			581,822.20		2,236,399.84	11,987,694.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,080,000.00						94,433.83		-1,382,095.55	-207,661.72
（一）综合收益总额									944,338.28	944,338.28
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							94,433.83		-1,246,433.83	-1,152,000.00
1. 提取盈余公积							94,433.83		-94,433.83	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,152,000.00	-1,152,000.00
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转	1,080,000.00								-1,080,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他	1,080,000.00								-1,080,000.00	
（五）专项储备										

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,080,000.00				169,472.45				676,256.03		854,304.29	11,780,032.77

成都天力卓越软件股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

成都天力卓越软件股份有限公司（以下简称“本公司”）于2015年6月由成都卓越精算软件有限责任公司（以下简称“卓越精算”）整体变更设立的股份有限公司。

目前，公司的统一社会信用代码：91510100679683054D；类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；注册地址及住所位于成都市高新区府城大道西段399号6号楼508；法定代表人为曾川；注册资本（人民币）壹仟零捌万元；实收资本（人民币）壹仟零捌万元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司属于软件开发和销售行业，经营范围主要为：电子计算机软、硬件的开发、生产、销售及技术服务；网络系统集成；销售：通讯器材（不含无线电发射设备）、电子产品、仪器仪表、办公用品（不含彩色复印机）。（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）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日，或者以签字人及其签字日期为准。

本公司2018年度财务报表及附注于2019年4月18日经公司董事会通过及批准发布。

（四）本年度合并财务报表范围

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	持股比例（%）	是否合并
成都软策众慧科技有限公司	100.00	是

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二） 会计期间及营业周期

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（三） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

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

（五） 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

（六） 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间
子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

（七） 外币业务

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

（八） 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持

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

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

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

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

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

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

(九) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

*经单独测试后未减值的单项重大应收款项，公司将其并入单项金额不重大应收款项一起按应收款项账龄为信用风险特征划分为若干组合，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
---------	-----------

组合 1	除已单项计提减值准备的应收款项外
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

(十) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度价值为 2000 元以上的电子设备、运输设备、办公家具等有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3	5.00	31.67
办公家具	5	5.00	19.00

（十二）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：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。

（十三） 资产减值

固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

（十四） 职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

2、离职后福利与辞退福利

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

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利

时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

3、其他长期职工福利

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

(十五) 收入

本公司的销售商品收入分为软件商品销售收入和硬件商品销售收入。

1、商品销售收入

确认原则：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控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

确认方法：本公司销售的软件、硬件产品于合同已签定，软件、硬件（产品）客户已收货，并收到销售款或取得索取销售款权利时，确认收入的实现。

2、提供劳务收入

在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如劳务跨年度完成，在交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本全部确认为费用。

3、让渡资产使用权收入的确认原则

确定与交易相关的经济利益能够流入公司以及相关的收入和成本能够可靠的计量时，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认。

(十六) 政府补助

1、政府补助类型

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

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损

益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

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

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

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

6、政策性优惠贷款贴息的会计处理

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

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

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(十八) 租赁

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

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

(十九) 主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

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

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	35,385.41 元	4,940.00 元	应收账款：4,940.00 元
2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	597,113.89 元	588,706.07 元	其他应收款：588,706.07 元
3.固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	205,967.37 元	100,560.25 元	固定资产：100,560.25 元
4.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	-	5,494.46 元	其他应付款：5,494.46 元
5.管理费用列报调整	管理费用	2,822,555.91 元	2,580,722.48 元	管理费用：4,222,918.46 元
6.研发费用单独列示	研发费用	1,673,941.87 元	1,642,195.98 元	—

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应	技术服务6%、软硬件销售17%、

	交增值税	16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

子公司成都软策众慧科技有限公司所得税率 25%。

(二) 税收优惠及批文

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。

2、本公司于 2018 年 12 月 3 日取得国家税务总局四川省税务局、四川省财政厅、四川省科学技术厅颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201851001532，有效期三年。公司 2018 年度减按 15% 的税率征收企业所得税进行预提和年度所得税汇算缴纳。

3、根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《中华人民共和国税收征收管理法》及其实施条例、《国务院关于印发实施〈国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020）〉若干配套政策的通知》（国发[2006]6号）、国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116号）以及财政部和税务总局科技部《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34号）和《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）的有关规定，企业开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用可以在计算应纳税所得额时加计扣除。公司 2018 年享受前述税收优惠政策。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	77,123.08	34,634.55
银行存款	12,880,949.24	13,125,352.44
合计	12,958,072.32	13,159,986.99

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	37,247.80	5,200.00
减：坏账准备	1,862.39	260.00

合计	35,385.41	4,940.00
----	-----------	----------

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,200.00	100.00	260.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,200.00	100.00	260.00	5.00

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无。

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	37,247.80	5.00	1,862.39	5,200.00	5.00	260.00
合计	37,247.80	—	1,862.39	5,200.00	—	260.00

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 1,602.39 元，转回坏账准备金额为 0 元。

3、按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
沈鸿彦	14,000.00	37.59	700.00
成都中医大泰康医药科技有限责任公司	10,000.00	26.85	500.00
财付通支付科技有限公司	5,887.80	15.81	294.39
常德市天成广告装饰有限公司	2,880.00	7.73	144.00
四川天元机车车辆服务有限公司	2,480.00	6.66	124.00

合计	35,247.80	94.64	1,762.39
----	-----------	-------	----------

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	54,613.92	100.00	107,531.06	100.00
合计	54,613.92	100.00	107,531.06	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况：无。

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
成都英孚凯尔信息技术有限公司	16,928.81	31.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	12,578.60	23.03
成都大数汇聚科技有限公司	9,086.40	16.64
阿里云计算有限公司	6,595.20	12.08
福建锐思软件开发有限公司	2,028.30	3.71
合计	47,217.31	86.46

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	697,140.35	685,232.61
减：坏账准备	100,026.46	96,526.54
合计	597,113.89	588,706.07

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	697,140.35	100.00	100,026.46	14.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	697,140.35	100.00	100,026.46	14.35

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	685,232.61	100.00	96,526.54	14.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	685,232.61	100.00	96,526.54	14.09

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	596,308.82	5.00	29,815.43	588,657.53	5.00	29,432.88
1 至 2 年	10,096.45	10.00	1,009.65	32,757.13	10.00	3,275.71
2 至 3 年	26,917.13	20.00	5,383.43			
3 至 4 年			-			
4 至 5 年			-			
5 年以上	63,817.95	100.00	63,817.95	63,817.95	100.00	63,817.95
合计	697,140.35	—	100,026.46	685,232.61	—	96,526.54

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 3,499.92 元；本期转回坏账准备金额为 0 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
增值税即征即退	558,945.10	543,162.98
押金及保证金	90,831.53	96,671.53
代扣个人社保	19,697.72	22,086.10
代扣公积金	13,700.00	13,312.00
预付项目申报及展会款	13,966.00	10,000.00
合计	697,140.35	685,232.61

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
国家税务总局	增值税即征即退	558,945.10	1 年以内	80.18	27,947.26
成都新谷孵化器有限公司	押金及保证金	63,817.95	5 年以上	9.15	63,817.95
陈明智	押金及保证金	20,013.58	2-3 年	2.87	3,993.07
本公司员工	代扣个人社保	19,697.72	1 年以内	2.83	984.89
本公司员工	代扣公积金	13,700.00	1 年以内	1.97	685.00
合计		676,174.35		96.99	97,428.17

(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 16% (增值税率调整前按 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。本公司暂按已缴纳税款的软件产品收入计提了应返还的增值税即征即退款，截止到 2018 年 12 月 31 日，本公司尚未收到的税收返还金额为 558,945.10 元。

(五) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	167,100.84		167,100.84	114,553.82		114,553.82
库存商品	125,103.46		125,103.46	24,852.57		24,852.57
合计	292,204.30	-	292,204.30	139,406.39		139,406.39

2、存货跌价准备的增减变动情况：无。

(六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	205,967.37	100,560.25
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	205,967.37	100,560.25

1、固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	725,286.43	79,090.00	804,376.43
2.本期增加金额	158,872.47		158,872.47
(1) 购置	158,872.47		158,872.47
3.本期减少金额	144,500.18		144,500.18
(1) 处置或报废	158,872.47		158,872.47
4.期末余额	739,658.72	79,090.00	818,748.72
二、累计折旧			
1.期初余额	628,680.58	75,135.60	703,816.18
2.本期增加金额	46,239.81		46,239.81
(1) 计提	46,239.81		46,239.81
3.本期减少金额	137,274.64		137,274.64
(1) 处置或报废	137,274.64		137,274.64
4.期末余额	537,645.75	75,135.60	612,781.35
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	202,012.97	3,954.40	205,967.37
2.期初账面价值	96,605.85	3,954.40	100,560.25

2、截止年末已提足折旧仍在使用的固定资产：

项目	电子设备	办公家具	合计
年末账面原值	473,434.34	79,090.00	552,524.34
年末累计折旧	449,762.63	75,135.60	524,898.23
年末减值准备			-
年末账面价值	23,671.71	3,954.40	27,626.11

(七) 无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	301,461.04	301,461.04
2. 本期增加金额	25,641.03	25,641.03
(1) 购置	25,641.03	25,641.03
3. 本期减少金额		-
4. 期末金额	327,102.07	327,102.07
二、累计摊销		-
1. 期初余额	98,618.20	98,618.20
2. 本期增加金额	35,237.72	35,237.72
(1) 计提	35,237.72	35,237.72
3. 本期减少金额		-
4. 期末余额	133,855.92	133,855.92
三、减值准备		-
四、账面价值		-
1. 期末账面价值	193,246.15	193,246.15
2. 期初账面价值	202,842.84	202,842.84

2、通过公司内部研发形成的无形资产：无。

(八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	15,283.33	101,888.85	14,517.98	96,786.54
小计	15,283.33	101,888.85	14,517.98	96,786.54
递延所得税负债：				
应收增值税即征即退款	83,841.77	558,945.10	81,474.45	543,162.98
小计	83,841.77	558,945.10	81,474.45	543,162.98

注：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16%（增值税率调前按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。本公司暂按已缴纳税款的软件产品收入计提了应返还的增值税即征即退款，截止到2018年12月31日，本公司尚558,945.10元未收到税收返还，公司所得税汇算时进行纳税调减。

2、未确认递延所得税资产明细：无。

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况：无。

(九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	889,691.41	765,112.80
合计	889,691.41	765,112.80

账龄超过1年的大额预收账款：无。

(十) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,151,028.32	7,565,381.06	8,087,855.72	628,553.66
二、离职后福利-设定提存计划		458,715.69	458,715.69	
合计	1,151,028.32	8,024,096.75	8,546,571.41	628,553.66

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,149,528.32	6,910,415.22	7,432,889.88	627,053.66
2. 职工福利费		178,280.30	178,280.30	
3. 社会保险费		255,435.54	255,435.54	-
其中： 医疗保险费		197,114.96	197,114.96	
工伤保险费		4,245.51	4,245.51	
生育保险费		23,750.38	23,750.38	
大病保险费		30,324.69	30,324.69	
4. 住房公积金		160,368.00	160,368.00	
5. 工会经费和职工教育经费	1,500.00	60,882.00	60,882.00	1,500.00
合计	1,151,028.32	7,565,381.06	8,087,855.72	628,553.66

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		440,521.65	440,521.65	
2、失业保险费		18,194.04	18,194.04	

合 计		458,715.69	458,715.69
-----	--	------------	------------

(十一) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	406,597.39	464,595.93
企业所得税	19,415.80	13,923.63
城市维护建设税	28,538.62	32,521.72
教育费附加	12,230.84	13,937.88
地方教育费附加	8,153.89	9,291.92
印花税	996.00	1,077.70
合计	475,932.54	535,348.78

(十二) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
水电费		3,719.08
电话费		1,775.38
合计		5,494.46

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：无。

(十三) 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
曾川	3,225,600.00	32.00			3,225,600.00	32.00
杨林	2,520,000.00	25.00			2,520,000.00	25.00
邹喜美	2,520,000.00	25.00			2,520,000.00	25.00
何国春	1,814,400.00	18.00			1,814,400.00	18.00
合计	10,080,000.00	100.00			10,080,000.00	100.00

(十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	169,472.45			169,472.45
合 计	169,472.45			169,472.45

(十五) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	676,256.03	134,273.71		810,529.74
合 计	676,256.03	134,273.71		810,529.74

法定盈余公积按照净利润的 10%提取。

(十六) 未分配利润

项 目	期末余额

	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	854,304.29	
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	854,304.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,340,554.54	
减：提取法定盈余公积	134,273.71	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配现金股利	846,720.00	
期末未分配利润	1,213,865.12	

（十七） 营业收入和营业成本

1、营业收入及营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,950,479.89	4,108,130.19	11,105,307.8	4,680,526.92
其中：软件收入	9,770,081.89	3,653,579.75	10,238,033.44	4,330,860.24
硬件收入	468,143.40	336,692.19	556,550.44	349,666.68
技术服务收入	712,254.60	117,858.25	310,723.92	
合计	10,950,479.89	4,108,130.19	11,105,307.80	4,680,526.92

2、软件成本明细如下：

项 目	本年金额	上年金额
运营成本	3,536,460.37	4,147,428.18
其中：职工薪酬	3,524,019.87	4,091,310.80
固定资产折旧	12,440.50	16,756.27
无形资产摊销		33,100.92
其他		6,260.19
其他成本	117,119.38	183,432.06
合计	3,653,579.75	4,330,860.24

注：（1）本公司发生的运营成本在发生当期全部计入软件成本；

（2）因软件成本中运营成本基本稳定，不随收入的增长而正比例的增长，因此收入变动对毛利率影响较大。

3、收入按地区划分

地区	本年金额	上年金额
川渝地区	2,607,198.66	2,430,911.64
其他地区	8,343,281.23	8,674,396.16

合计	10,950,479.89	11,105,307.80
----	---------------	---------------

4、收入按产品划分

产品类别	本年金额	上年金额
软件收入		
其中：精算数据领航	3,845,439.81	5,394,232.75
精算标财	968,365.41	1,804,852.98
精算生产	191,262.53	443,384.59
精算服装	327,270.69	727,053.79
精算 T9 分销软件	413,859.23	692,834.18
智能终端软件	295,671.44	277,046.98
卓越精算 T3 管理系统	1,106,461.92	594,064.08
精财 T7 商业版	544,961.22	105,931.62
精财 T7ERP	775,438.13	90,666.66
精算 T9 分销 ERP	60,396.55	36,752.14
药易通 V9 供应链管理软件	626,081.35	71,213.67
药易通.器械供应链管理系统	584,701.20	
精算食品.管理系统	30,172.41	
小计	9,770,081.89	10,238,033.44
硬件收入		
其中：智能终端	321,591.68	266,541.84
DPS 电子标签插件		48,760.70
开票接口软件		172,871.83
物流运输设备	146,551.72	68,376.07
小计	468,143.40	556,550.44
技术服务收入	712,254.60	310,723.92
合计	10,950,479.89	11,105,307.80

(十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	106,749.25	116,327.66
教育费附加	45,749.67	49,854.71
地方教育费附加	30,499.78	33,236.46
印花税	4,333.50	8,708.00
合计	187,332.20	208,126.83

(十九) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	1,153,133.41	1,172,849.23
差旅费	423,724.00	465,580.90
运费	167,180.89	400,356.84
信息技术服务费	127,416.22	252,274.43
广告宣传费	82,422.46	107,188.47
会务费	71,402.90	46,752.48
业务招待费	15,698.80	42,257.85
折旧	10,766.04	36,005.13
电话费	10,110.13	23,588.95
合计	2,061,854.85	2,546,854.28

(二十) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

职工薪酬	1,677,531.68	1,511,341.61
房租物管水电费	615,038.46	696,500.17
中介机构服务费	227,788.53	213,233.80
办公费	226,364.48	111,433.62
折旧费	50,228.84	20,480.54
新三板挂牌费	18,867.92	18,867.92
电话费	2,986.00	7,414.82
维修费	3,750.00	1,450.00
合计	2,822,555.91	2,580,722.48

(二十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,665,243.81	1,602,955.61
折旧费	8,698.06	39,240.37
合计	1,673,941.87	1,642,195.98

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	79,966.43	86,200.33
手续费支出	3,838.10	1,441.33
合计	-76,128.33	-84,759.00

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,102.31	-22,510.02
合计	5,102.31	-22,510.02

(二十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税即征即退款	1,179,594.60	1,288,471.95	与收益相关
其他与日常活动相关政府补助	4,329.87	32,579.77	与收益相关
合计	1,183,924.47	1,321,051.72	

(二十五) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	17,879.20		
其他	3.29	34,307.36	
合计	17,882.49	34,307.36	

2、计入营业外收入的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	16,079.20		与收益相关
知识产权专项返款	1,800.00		与收益相关
合计	17,879.20		

(二十六) 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	7,225.54	1,412.08	
其他		486.84	
合 计	7,225.54	1,898.92	

(二十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	20,115.80	22,016.39
递延所得税费用	1,601.97	-58,744.18
合 计	21,717.77	-36,727.79

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,362,272.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	204,122.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,368.01
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	545.63
研发费用加计扣除的影响	-188,318.46
所得税费用	21,717.77

(二十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金		
其中：政府补助	17,882.49	
利息收入	79,966.43	86,200.33
其他		34,307.36
合 计	97,848.92	120,507.69
支付其他与经营活动有关的现金		
其中：房租、劳务费用	615,038.46	692,781.09
差旅费	423,724.00	465,580.90
邮费及运费	167,180.89	400,356.84

信息技术服务费	127,416.22	252,274.43
中介机构服务费	227,788.53	232,101.72
办公费	226,364.48	135,862.01
广告及业务宣传费	15,698.80	107,188.47
会务费	99,708.84	46,752.48
招待费	71,402.90	42,257.85
其他	24,903.76	47,784.88
合计	1,999,226.88	2,422,940.67

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金：无。

3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金：无。

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,340,554.54	944,338.28
加：资产减值准备	5,102.31	-22,510.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,239.81	112,482.31
无形资产摊销	35,237.72	33,100.92
长期待摊费用摊销	-	
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）	7,225.54	1,412.08
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	-	
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）	-765.35	3,376.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,367.32	-62,120.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-152,797.91	-52,434.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	356,582.60	463,905.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-810,427.75	79,052.29
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	829,318.83	1,500,603.58
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	12,958,072.32	13,159,986.99

减：现金的期初余额	13,159,986.99	12,834,312.99
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	-201,914.67	325,674.00

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,958,072.32	13,159,986.99
其中：库存现金	77,123.08	34,634.55
可随时用于支付的银行存款	12,880,949.24	13,125,352.44
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	12,958,072.32	13,159,986.99

六、合并范围的变更

公司于 2018 年 11 月 23 日出资设立全资子公司成都软策众慧科技有限公司，注册地为四川省成都市高新区，统一信用代码 91510100MA69K6AG68，注册时间 2018 年 11 月 23 日，注册资本为人民币 6,000,000 元，经营范围为：计算机软、硬件的开发、销售及技术服务；信息系统集成服务；销售：电子产品、仪器仪表。（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）。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

持股比例(%)	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
成都软策众慧科技有限公司	四川省成都市高新区	四川省成都市高新区	软件开发、销售	100%	投资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 母公司及最终控制方

名称	与公司关系	持股比例(%)
曾川	自然人股东	32.00
邹喜美	自然人股东	25.00
杨林	自然人股东	25.00
何国春	自然人股东	18.00

公司股权较为分散，没有任何股东直接或间接持有公司的股份比例高于 50.00%，单一股东或关联股东无法决定董事会多数席位，公司重大经营方针及重大事项的决策均按照《公司章程》规定由董事会或股东大会审议决定，无任何单一一方能够决定或做出实质性影响，且

公司股东间未签订一致行动协议，公司无实际控制人。

九、资产负债表日后事项

截止 2019 年 4 月 18 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	37,247.80	5,200.00
减：坏账准备	1,862.39	260.00
合计	35,385.41	4,940.00

1、应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,200.00	100.00	260.00	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,200.00	100.00	260.00	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	37,247.80	5.00	1,862.39	5,200.00	5.00	260.00
合计	37,247.80	5.00	1,862.39	5,200.00	5.00	260.00

(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 1,602.39 元，转回坏账准备金额为 0 元。

(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	期末余额	占应收账款总额的比例	坏账准备余额
------	------	------------	--------

		(%)	
沈鸿彦	14,000.00	37.59	700.00
成都中医大泰康医药科技有限责任公司	10,000.00	26.85	500.00
财付通支付科技有限公司	5,887.80	15.81	294.39
常德市天成广告装饰有限公司	2,880.00	7.73	144.00
四川天元机车车辆服务有限公司	2,480.00	6.66	124.00
合计	35,247.80	94.64	1,762.39

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	697,140.35	685,232.61
减：坏账准备	100,026.46	96,526.54
合计	597,113.89	588,706.07

1、其他应收款项

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	697,140.35	100.00	100,026.46	14.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	697,140.35	100.00	100,026.46	14.35

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	685,232.61	100.00	96,526.54	14.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	685,232.61	100.00	96,526.54	14.09

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	596,308.82	5.00	29,815.43	588,657.53	5.00	29,432.88
1至2年	10,096.45	10.00	1,009.65	32,757.13	10.00	3,275.71
2至3年	26,917.13	20.00	5,383.43			
5年以上	63,817.95	100.00	63,817.95	63,817.95	100.00	63,817.95

合计	697,140.35	—	100,026.46	685,232.61	—	96,526.54
----	------------	---	------------	------------	---	-----------

(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 3,499.92 元；本期转回坏账准备金额为 0 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
增值税即征即退	558,945.10	543,162.98
押金及保证金	90,831.53	96,671.53
代扣个人社保	19,697.72	22,086.10
代扣公积金	13,700.00	13,312.00
预付项目申报及展会款	13,966.00	10,000.00
合计	697,140.35	685,232.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
国家税务总局	增值税即征即退	558,945.10	1 年以内	80.18	27,947.26
成都新谷孵化器有限公司	押金及保证金	63,817.95	5 年以上	9.15	63,817.95
陈明智	押金及保证金	20,013.58	1-3 年	2.87	3,993.07
本公司员工	代扣个人社保	19,697.72	1 年以内	2.83	984.89
本公司员工	代扣公积金	13,700.00	1 年以内	1.97	685.00
合计		676,174.35		96.99	97,428.17

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00			
合计	6,000,000.00		6,000,000.00			

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都软策众慧科技有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计		6,000,000.00		6,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	10,950,479.89	4,108,130.19		
其中： 软件收入	9,770,081.89	3,653,579.75	10,238,033.44	4,330,860.24
硬件收入	468,143.40	336,692.19	556,550.44	349,666.68
技术服务收入	712,254.60	117,858.25	310,723.92	
合计	10,950,479.89	4,108,130.19	11,105,307.80	4,680,526.92

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	17,879.20	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,222.25	
3. 所得税影响额	1,598.54	
合 计	9,058.41	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	11.15	7.95	0.1330	0.0937
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.07	7.71	0.1321	0.0910

成都天力卓越软件股份有限公司

二〇一九年四月十八日

第 53 页至第 81 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室