

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



半年度报告

2019

公司半年度大事记

公司于 2019 年 2 月 15 日召开股东大会，审议通过全资子公司成都软策众慧科技有限公司向成都中新西南物流有限公司购买位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓. 星商界项目 4 栋 2 单元 603、604 号房产，建筑面积为 669.72 平方米，总房款为 5,170,603.00 元。报告期内已经办理完毕购房手续。

公司于 2019 年 5 月 17 日召开股东大会，审议通过 2018 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 1.2 元(含税)，共计分红 1,209,600.00 元。并于 2019 年 7 月 10 日完成权益分派。

目 录

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	15
第五节 股本变动及股东情况	17
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	20
第八节 财务报表附注	31

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	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《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。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	2019年半年度报告

第一节 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负责人	李英
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
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 610081
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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
优先股总股本（股）	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 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

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	3,183,749.42	5,249,362.61	-39.35%
毛利率%	41.30%	58.02%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,718,916.83	98,907.65	-1,837.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,707,536.26	93,696.11	-1,922.42%
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)	-15.06%	0.84%	-
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)	-14.96%	0.79%	-
基本每股收益	-0.1705	0.0098	-1,839.80%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	14,891,453.91	14,351,886.69	3.76%
负债总计	4,336,503.43	2,078,019.38	108.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,554,950.48	12,273,867.31	-14.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.05	1.22	-13.93%
资产负债率%(母公司)	18.42%	14.48%	-
资产负债率%(合并)	29.12%	14.48%	-
流动比率	212.86%	698.90%	-
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	-1,283,867.82	-745,679.52	-72.17%
应收账款周转率	120.71	116.05	-
存货周转率	7.16	15.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.76%	-11.85%	-
营业收入增长率%	-39.35%	0.92%	-
净利润增长率%	-1,837.90%	-76.71%	-

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	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）	-
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,380.57
非经常性损益合计	-11,380.57
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-11,380.57

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 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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 39 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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

截止 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 1,489.15 万元，较本期期初资产总额 1,435.19 万元增涨了 3.76%；负债总额为 433.65 万元，较本期期初负债总额 207.80 万元增加了 108.68%；资产负债率为 29.12%，较本期期初资产负债率为 14.48%增长了 101.10%；净资产总额为 1,055.50 万元，本期期初净资产总额为 1,227.39 万元，较期初下降了 14%。

（一）、经营成果：

1、营业收入方面：

报告期内公司实现营业收入 318.37 万元，同比下降了 206.56 万元，降幅为 39.35%，主要是因为

精算数据领航、精算财务、精算生产、精算服装、精算食品、精算智能终端软件、精算 T9 分销软件以上七个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足客户的业务需要，在报告期内处于软件升级阶段故导致产品销售收入下降；精财 T7 商业版收入 46.67 万元，较上年同期增加 459.73%；药易通 V9 供应链管理软件收入 84.65 万元，较上年同期增加 168.70%；药易通器械供应链管理系统收入 23.46 万元，较上年同期增加 70.56%，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“精算农资行业管理系统”、“智能仓储管理系统”、“精财中药饮片管理软件”在 2018 年度获得了国家版权局颁发的软件著作权证书，3 个产品在报告期内分别取得了 8.89 万元、1.77 万元、16.46 万元的销售收入。

2、营业成本方面

报告期内营业成本 186.90 万元，较上年同期减少 33.48 万元，减少 15.19%，主要是因为公司软件维护人员减少导致薪酬成本减少 31.60 万元，

销售费用较上年同期增加 14.42 万元，是因为报告期内公司更换了一批老旧的办公桌椅所致。研发费用 51.29 万元，较上同期减少 53.04 万元，是因报告期内公司新产品的研发是从 4 月开始导致研发费用减少。

归属挂牌公司股东净利润-171.89 万元，同比减少了 181.78 万元，降幅为 1837.90%，主要是精算数据领航、精算财务、精算生产、精算服装、精算食品、精算智能终端软件、精算 T9 分销软件以上七个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足客户的业务需要，在报告期内处于软件升级阶段故导致产品销售收入下降；精财 T7 商业版收入 46.67 万元，较上年同期增加 459.73%；药易通 V9 供应链管理软件收入 84.65 万元，较上年同期增加 168.70%；药易通器械供应链管理系统收入 23.46 万元，较上年同期增加 70.56%，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“精算农资行业管理系统”、“智能仓储管理系统”、“精财中药饮片管理软件”在 2018 年度获得了国家版权局颁发的软件著作权证书，3 个产品在报告期内分别取得了 8.89 万元、1.77 万元、16.46 万元的销售收入。报告期内营业成本 186.90 万元，较上年同期减少 33.48 万元，减少 15.19%，主要是因为公司软件维护人员减少导致薪酬成本减少 31.60 万元，研发费用 51.29 万元，较上同期减少 53.04 万元，是因报告期内公司新产品的研发是从 4 月开始导致研发费用减少。综上，使报告期内公司利润出现较大幅度下降，但随着公司新产品趋于成熟，老产品升级完成下半年盈利水平有望回升。

（二）、现金流量情况：

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-128.39 万元，较上年同期下降 72.17%，主要原因是：

1、销售商品、提供劳务收到的现金减少 135.60 万元，较上年同期下降 23.37%，是因为精算数据领航、精算财务、精算生产、精算服装、精算食品、精算智能终端软件、精算 T9 分销软件以上七个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足客户的业务需要，在报告期内处于软件升级阶段故导致产品销售收入下降；

2、收到的税费返还较上年同期减少 62.70 万元，下降 79.66%，是因为报告期内实缴增值税较上年同期减少导致本期应收即征即退税款减少，同时国税局放缓了即征即退税款办理速度，导致了收到的税费返还减少。

3、本年支付给职工以及为职工支付的现金较上期减少 145.58 万元，是由于本年度公司探索销售模式转型，导致销售人员减少，造成人员薪酬成本支出减少。

4、支付的各项税费较上年同期减少 30.54 万元，是因为商品销售收入减少导致支付的税费减少。

5、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 601.03 万元，主要是因为子公司成都软策众慧科技有限公司购买了位于成都市武侯区星狮路 818 号 4 幢 2 单元 603、604 号办公用房所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 276.08 万元，是因为子公司成都软策众慧科技有限公司购买了位于成都市武侯区星狮路 818 号 4 幢 2 单元 603、604 号办公用房时向浙商银行成都青羊支行申请 200 万元购房贷款；同时在 2018 年 6 月公司以未分配利润向全体股东每 10 股现金分红 0.84 元（含税），共计分红 84.67 万元，在报告期内未发生。

三、 风险与价值

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，积极引进高新材料。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2018年12月03日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，证书编号为GF201851001532，有效期三年。2019年度企业所得税可按应纳税所得额的10%税率计缴。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。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

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。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/7/1		挂牌	其他承诺 (规范关联交易承诺)	避免关联交易	正在履行中
董监高	2015/7/1		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/7/1		挂牌	其他承诺 (竞业限制协议)	避免同类业务或有其他竞争关系的用人单位任职	正在履行中

承诺事项详细情况:

- 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。

(二) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、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：元或股

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
2019-7-10	1.2	0	0
合计	1.2	0	0

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 17 日召开股东大会，审议通过 2018 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 1.2 元（含税），共计分红 1,209,600.00 元。并于 2019 年 7 月 10 日完成权益分派。

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	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) 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	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

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：上述股东之间不存在关联关系

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

(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	1972-12-2	本科	3年	是
杨林	董事兼副总经理	男	1975-3-1	大专	3年	是
邹喜美	董事兼财务总监	男	1975-1-12	大专	3年	是
何国春	董事兼副总经理	男	1975-7-5	大专	3年	是
张建军	董事	男	1982-8-1	本科	3年	是
李英	董事会秘书	女	1979-12-23	本科	3年	是
罗远俐	监事会主席	女	1978-8-28	本科	3年	是
张胜	监事	男	1978-2-5	大专	3年	是
李秋	监事	女	1982-9-14	大专	3年	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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	20	16
技术人员	40	36
财务人员	3	3
销售人员	9	8
员工总计	72	63

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	24	19
专科	42	38
专科以下	5	5
员工总计	72	63

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 2019 年上半年共入职 4 人，离职 13 人，不存在需公司承担费用的离退休职工；

2019 年上半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：

2019 年上半年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 2019 年上半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

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、（一）	7,543,330.33	12,958,072.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	17,366.00	35,385.41
其中：应收票据			
应收账款		17,366.00	35,385.41
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	621,841.06	54,613.92
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）	626,030.41	597,113.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	229,985.82	292,204.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,038,553.62	13,937,389.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(六)	5,647,066.37	205,967.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(七)	193,246.15	193,246.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(八)	12,587.77	15,283.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,852,900.29	414,496.85
资产总计		14,891,453.91	14,351,886.69
流动负债：			
短期借款	五、(九)	1,933,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、(十)	1,734,979.84	889,691.41
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十一)	438,815.00	628,553.66
应交税费	五、(十二)	134,616.90	475,932.54
其他应付款	五、(十三)	4,794.50	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,246,206.24	1,994,177.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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）	90,297.19	83,841.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,297.19	83,841.77
负债合计		4,336,503.43	2,078,019.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十四）	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、（十五）	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、（十六）	810,529.74	810,529.74
一般风险准备			
未分配利润	五、（十七）	-505,051.71	1,213,865.12
归属于母公司所有者权益合计		10,554,950.48	12,273,867.31
少数股东权益			
所有者权益合计		10,554,950.48	12,273,867.31
负债和所有者权益总计		14,891,453.91	14,351,886.69

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		5,076,563.68	6,960,254.84

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、(一)	17,366.00	35,385.41
应收款项融资			
预付款项		562,081.06	54,613.92
其他应收款	九、(二)	626,030.41	597,113.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		229,985.82	292,204.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,512,026.97	7,939,572.36
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、(三)	6,000,000.00	6,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		331,439.21	205,967.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		193,246.15	193,246.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		12,587.77	15,283.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,537,273.13	6,414,496.85
资产总计		13,049,300.10	14,354,069.21
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		1,734,979.84	889,691.41
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		438,815.00	628,553.66
应交税费		134,616.90	475,932.54
其他应付款		4,794.50	
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,313,206.24	1,994,177.61
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		90,297.19	83,841.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,297.19	83,841.77
负债合计		2,403,503.43	2,078,019.38
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	810,529.74
一般风险准备			

未分配利润		-414,205.52	1,216,047.64
所有者权益合计		10,645,796.67	12,276,049.83
负债和所有者权益合计		13,049,300.10	14,354,069.21

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

(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		3,183,749.42	5,249,362.61
其中：营业收入	五、(十八)	3,183,749.42	5,249,362.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,091,168.44	5,763,687.47
其中：营业成本	五、(十八)	1,869,003.75	2,203,755.35
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(十九)	42,501.00	91,343.15
销售费用	五、(二十)	1,183,292.22	1,039,081.60
管理费用	五、(二十一)	1,495,403.03	1,408,116.02
研发费用	五、(二十二)	512,925.88	1,043,315.67
财务费用	五、(二十三)	6,012.95	-19,521.21
其中：利息费用		1,889,099	
利息收入		16,104.28	20,374.23
信用减值损失	五、(二十五)	-17,970.39	
资产减值损失			-2,403.11
加：其他收益	五、(二十四)	209,033.74	575,773.27
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
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）		-1,698,385.28	61,448.41

加：营业外收入	五、(二十六)	0.19	6,131.22
减：营业外支出	五、(二十七)	11,380.76	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,709,765.85	67,579.63
减：所得税费用	五、(二十八)	9,150.98	-31,328.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,718,916.83	98,907.65
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,718,916.83	98,907.65
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
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		-1,718,916.83	98,907.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,718,916.83	98,907.65
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（元/股）		-0.1705	0.0098
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.1705	0.0098

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	九、(四)	3,183,749.42	5,249,362.61
减：营业成本	九、(四)	1,869,003.75	2,203,755.35
税金及附加		39,708.34	91,343.15
销售费用		1,183,292.22	1,039,081.60
管理费用		1,422,237.99	1,408,116.02
研发费用		512,925.88	1,043,315.67
财务费用		-6,693.02	-19,521.21
其中：利息费用			
利息收入		9,694.26	20,374.23
加：其他收益		209,033.74	575,773.27
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		17,970.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			2,403.11
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）		-1,609,721.61	61,448.41
加：营业外收入		0.19	6,131.22
减：营业外支出		11,380.76	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,621,102.18	67,579.63
减：所得税费用		9,150.98	-31,328.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,630,253.16	98,907.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,630,253.16	98,907.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-

4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-1,630,253.16	98,907.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.1617	0.0098
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

（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		4,445,996.01	5,801,969.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		160,050.77	787,029.87
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）	16,104.47	32,725.45
经营活动现金流入小计		4,622,151.25	6,621,725.26
购买商品、接受劳务支付的现金		315,522.51	442,115.51
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,351,957.02	4,807,708.13

支付的各项税费		704,380.47	1,009,770.39
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十九)	1,534,159.07	1,107,810.75
经营活动现金流出小计		5,906,019.07	7,367,404.78
经营活动产生的现金流量净额		-1,283,867.82	-745,679.52
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,044,983.18	34,641.03
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		6,044,983.18	34,641.03
投资活动产生的现金流量净额		-6,044,983.18	-34,641.03
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		2,000,000.00	
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		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		67,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,890.99	846,720.00
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		85,890.99	846,720.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,914,109.01	-846,720.00
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		-5,414,741.99	-1,627,040.55
加：期初现金及现金等价物余额		12,958,072.32	13,159,986.99
六、期末现金及现金等价物余额		7,543,330.33	11,532,946.44

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		4,445,996.01	5,801,969.94
收到的税费返还		160,050.77	787,029.87
收到其他与经营活动有关的现金		9,694.45	32,725.45
经营活动现金流入小计		4,615,741.23	6,621,725.26
购买商品、接受劳务支付的现金		315,522.51	442,115.51
支付给职工以及为职工支付的现金		3,333,509.62	4,807,708.13
支付的各项税费		701,587.81	1,009,770.39
支付其他与经营活动有关的现金		1,500,341.07	1,107,810.75
经营活动现金流出小计		5,850,961.01	7,367,404.78
经营活动产生的现金流量净额		-1,235,219.78	-745,679.52
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		648,471.38	34,641.03
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		648,471.38	34,641.03
投资活动产生的现金流量净额		-648,471.38	-34,641.03
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
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
筹资活动产生的现金流量净额			-846,720.00
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		-1,883,691.16	-1,627,040.55
加：期初现金及现金等价物余额		6,960,254.84	13,159,986.99
六、期末现金及现金等价物余额		5,076,563.68	11,532,946.44

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

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	(二).1
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. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	(二).2
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

执行新金融工具准则导致的会计政策变更：

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

本公司根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）编制 2019 年度中期财务报表。

2、 固定资产与无形资产

全资子公司成都软策众慧科技有限公司向成都中新西南物流有限公司购买位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓·星商界项目 4 栋 2 单元 603、604 号房产，建筑面积为 669.72 平方米，总房款为 5,170,603.00 元。报告期内已经办理完毕购房手续。

二、 报表项目注释

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2019年半年度财务报表及附注于2019年8月20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2019年6月30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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月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，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融

资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2） 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2、 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1） 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1、预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项计量损失准备的方法

①应收票据：由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为 0。如果有客观证据表明 某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②应收账款：基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

本公司其他应收款基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款坏账准备的计提比例进行估计如下：

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

2、预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损

失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

(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2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号--金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号--金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号--套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号--金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

本公司根据财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号编制2019年度中期财务报表。

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	技术服务6%、软硬

	额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	件销售 13%、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	239,640.72	77,123.08
银行存款	7,303,689.61	12,880,949.24
合计	7,543,330.33	12,958,072.32

(二) 应收账款

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	18,280.00	100.00	914.00	5.00

合计	18,280.00	100.00	914.00	5.00
----	-----------	--------	--------	------

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00
合计	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00

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	18,280.00	5.00	914.00	37,247.80	5.00	1,862.39
合计	18,280.00	—	914.00	37,247.80	—	1,862.39

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 0.00 元，转回坏账准备金额为 948.39 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
成都市悦欣辉包装有限公司	5,000.00	27.35	250.00
泸县健民药房连锁有限公司	4,000.00	21.88	200.00
黄川平	3,500.00	19.15	175.00
陕西汉医圣草堂药业有限公司	3,200.00	17.51	160.00
四川天元机车车辆服务有限公司	2,480.00	13.57	124.00
合计	18,180.00	99.45	909.00

(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	621,841.06	100.00	54,613.92	100.00
合计	621,841.06	100.00	54,613.92	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(%)
四川瑞祥佳艺建筑装饰公司	427,260.00	68.71
成都浩凯科技公司	50,615.00	8.14

金牛区鼎腾辉消防器材商贸部	26,460.00	4.26
四川沃富能汇环境能源设备有限公司	33,300.00	5.36
飞天诚信科技股份有限公司	14,850.00	2.39
合计	552,485.00	88.86

(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	709,034.87	697,140.35
减：坏账准备	83,004.46	100,026.46
合计	626,030.41	597,113.89

1、其他应收款项

(1) 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	601,981.28	558,945.10
押金及保证金	60,530.69	90,831.53
代扣个人社保	24,871.02	19,697.72
代扣公积金	176.00	13,700.00
预付项目申报及展会款	10,486.00	13,966.00
其他单位款	10,989.88	
减：坏账准备	83,004.46	100,026.46
合计	626,030.41	597,113.89

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	645,821.48	91.08	32,291.07	596,308.82	85.54	29,815.43
1至2年	10,000.00	1.41	1,000.00	10,096.45	1.45	1,009.65
2至3年	—	—	—	26,917.13	3.86	5,383.43
3至4年	7,000.00	0.99	3,500.00	—	—	—
4至5年	—	—	—	—	—	—
5年以上	46,213.39	6.52	46,213.39	63,817.95	9.15	63,817.95
合计	709,034.87	100.00	83,004.46	697,140.35	100.00	100,026.46

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

期初余额	100,026.46	—	—	100,026.46
期初余额在本期重新评估后	100,026.46	—	—	100,026.46
本期计提	—	—	—	—
本期转回	17,022.00	—	—	17,022.00
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
期末余额	83,004.46	—	—	83,004.46

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况：无。

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况：无。

(6) 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
国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局	增值税即征即退	601,981.28	1年以内	84.90	30,099.06
成都新谷孵化器有限公司	押金及保证金	47,530.69	1年以内 1317.3 其他 5年以上	6.70	46,279.26
四川鼎宏科技有限公司	项目申报款	10,000.00	1-2年	1.41	1,000.00
郑波	押金及保证金	6,000.00	3-4年	0.85	3,000.00
李志英	押金及保证金	6,000.00	1年以内	0.85	300.00
合计		671,511.97		94.71	80,678.32

备注：期末余额前五名的其他应收款的债务人均不是公司的关联方。

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局	增值税即征即退	601,981.28	1年以内	预计2019年7月至2020年6月陆续收回。
合计		601,981.28		

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13%（增值税率调前按16%）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2019年6月30日，本公司尚未收到税收返还金额601,981.28元[2018年11月-2019年6月实缴增值税及应返还部分]，根据以前年度公司申请到实际收到返还款的时间跨度，合理估计截止2020年6月30日应收增值税即征即退款项将返还完毕。

(五) 存货

1、存货的分类

	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	191,996.16		191,996.16	167,100.84		167,100.84
库存商品	37,989.66		37,989.66	125,103.46		125,103.46
合计	229,985.82		229,985.82	292,204.30	-	292,204.30

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	5,647,066.37	205,967.37
固定资产清理	—	—
减：减值准备	—	—
合 计	5,647,066.37	205,967.37

1、 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值				
1.期初余额	739,658.72	79,090.00		818,748.72
2.本期增加金额	163,624.38	—	5,336,751.80	5,500,376.18
（1）购置	163,624.38	—	5,336,751.80	5,500,376.18
3.本期减少金额	—	—	—	—
（1）处置或报废	—	—	—	—
4.期末余额	903,283.10	79,090.00	5,336,751.80	6,319,124.90
二、累计折旧	—	—	—	—
1.期初余额	537,645.75	75,135.60	—	612,781.35
2.本期增加金额	38,152.54	—	21,124.64	59,277.18
（1）计提	38,152.54	—	21,124.64	59,277.18
3.本期减少金额	—	—	—	—
（1）处置或报废	—	—	—	—
4.期末余额	575,798.29	75,135.60	21,124.64	672,058.53
三、减值准备	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—
1.期末账面价值	327,484.81	3,954.40	5,315,627.16	5,647,066.37
2.期初账面价值	202,012.97	3,954.40	—	205,967.37

2、截止年末已提足折旧仍在使用固定资产：

项目	电子设备	办公家具	合计
年末账面原值	515,335.34	79,090.00	594,425.34
年末累计折旧	489,568.57	75,135.50	564,704.07
年末减值准备	—	—	—
年末账面价值	25,766.77	3,954.50	29,721.27

(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	327,102.07	327,102.07
2. 本期增加金额	—	—
(1) 购置	—	—
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	133,855.92	133,855.92
2. 本期增加金额	—	—
(1) 计提	—	—
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	193,246.15	193,246.15

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	12,587.77	83,918.46	15,283.33	101,888.85
小计	12,587.77	83,918.46	15,283.33	101,888.85
递延所得税负债：	—	—	—	—
应收增值税即征即退款	90,297.19	601,981.28	83,841.77	558,945.10
小计	90,297.19	601,981.28	83,841.77	558,945.10

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13%（增值税率调前按16%）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2019年6月30日，本公司601,981.28元尚未收到税收返还，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) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	1,933,000.00	—
合计	1,933,000.00	—

(十) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,672,969.84	889,691.41
1至2年	62,010.00	—
合计	1,734,979.84	889,691.41

账龄超过1年的大额预收账款：无。

(十一) 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	628,553.66	2,924,974.62	3,114,713.28	438,815.00
二、离职后福利-设定提存计划	—	218,492.74	218,492.74	—
合计	628,553.66	3,143,467.36	3,333,206.02	438,815.00

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	627,053.66	2,670,515.95	2,873,374.61	424,195.00
2. 职工福利费	—	61,400.00	61,400.00	—
3. 社会保险费	—	112,082.67	112,082.67	—
其中：医疗保险费	—	86,587.35	86,587.35	—
工伤保险费	—	1,716.48	1,716.48	—
生育保险费	—	10,630.83	10,630.83	—
大病保险费	—	13,148.01	13,148.01	—
4. 住房公积金	—	77,976.00	64,856.00	13,120.00
5. 工会经费和职工教育经费	1,500.00	3,000.00	3,000.00	1,500.00
合计	628,553.66	2,924,974.62	3,114,713.28	438,815.00

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	—	210,528.98	210,528.98	—
2、失业保险费	—	7,963.76	7,963.76	—

合 计	—	218,492.74	218,492.74	—
-----	---	------------	------------	---

(十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	113,766.36	406,597.39
企业所得税	6,705.27	19,415.80
城市维护建设税	7,963.65	28,538.62
教育费附加	3,412.99	12,230.84
地方教育费附加	2,275.33	8,153.89
印花税	493.30	996.00
合计	134,616.90	475,932.54

(十三) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
物管费	2,001.00	—
门窗费	2,793.50	—
合计	4,794.50	—

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明：无。

(十四) 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

(十五) 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

(十六) 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	810,529.74	—	—	810,529.74
合 计	810,529.74	—	—	810,529.74

法定盈余公积按照净利润的 10%提取。

(十七) 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	1,213,865.12	—
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	1,213,865.12	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,718,916.83	—
减：提取法定盈余公积	—	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	—	—
期末未分配利润	-505,051.71	—

(十八) 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				
其中：软件收入	2,328,699.47	1,574,457.80	4,635,305.82	1,930,372.53
硬件收入	174,497.43	117,330.02	307,350.27	233,675.92
技术服务收入	680,552.52	177,215.93	306,706.52	39,706.90
合计	3,183,749.42	1,869,003.75	5,249,362.61	2,203,755.35

2、软件成本明细如下：

项 目	本年金额	上年金额
运营成本	1,542,326.46	1,884,194.93
其中：职工薪酬	1,538,994.30	1,858,310.76
固定资产折旧	3,332.16	8,479.04
无形资产摊销	—	17,405.13
其他成本	32,131.34	46,177.60
合计	1,574,457.80	1,930,372.53

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	943,965.04	1,258,640.57
其他地区	2,239,784.38	3,990,722.04
合计	3,183,749.42	5,249,362.61

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	2,844.83	1,664,420.53
精算财务	14,482.76	724,596.60
精算生产	—	148,245.29
精算服装	884.96	236,218.91
精算食品管理系统	—	17,241.38
精算智能终端软件	—	210,438.69
卓越精算 T3 管理系统	355,023.02	463,497.26
精财 T7 商业版	466,690.64	83,377.60
精财 T7ERP	112,811.27	307,826.05
精算 T9 分销软件	23,648.15	326,876.47
药易通 V9 供应链管理软件	846,515.93	315,046.87
药易通器械供应链管理系统	234,558.95	137,520.17
精算农资行业管理系统	88,938.07	—
智能仓储管理系统	17,699.12	—
精财中药饮片管理软件	164,601.77	—
小计	2,328,699.47	4,635,305.82
硬件收入	—	—
其中：智能终端	174,497.43	160,798.55
开票接口软件	—	—
物流运输设备	—	146,551.72
小计	174,497.43	307,350.27
技术服务收入	680,552.52	306,706.52
合计	3,183,749.42	5,249,362.61

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,362.69	52,070.47
教育费附加	9,584.00	22,315.91
地方教育费附加	6,389.35	14,877.27
印花税	4,164.96	2,079.50
合计	42,501.00	91,343.15

(二十) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	451,034.63	568,735.94
差旅费	231,005.34	78,318.14
运费	64,000.62	189,545.39
信息服务费	—	42,971.02
广告宣传费	2,669.90	92,010.73
会务费	16,350.00	7,281.00
业务招待费	24,111.00	3,365.38
折旧	18,793.30	39,367.50
电话费	9,569.95	17,486.50
技术服务费	187,342.91	—
办公费	178,414.57	—
合计	1,183,292.22	1,039,081.60

(二十一) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
职工薪酬	665,182.25	789,913.20
房租物管水电费	339,528.12	310,631.63
中介机构服务费	123,145.78	208,062.80
办公费	320,675.10	39,157.69
折旧费	31,233.02	6,250.52
新三板挂牌费	9,433.98	9,433.98
交通费		39,781.00
电话费	6,204.78	1,093.20
工会经费及职工教育经费	—	42.00
维修费	—	3,750.00
合计	1,495,403.03	1,408,116.02

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	507,007.18	1,037,633.21
折旧	5,918.70	5,682.46
合计	512,925.88	1,043,315.67

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,890.99	—
减：利息收入	16,104.28	20,374.23
手续费支出	3,226.24	853.02
合计	6,012.95	-19,521.21

(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	203,423.56	575,773.27	与收益相关
其他与日常活动相关政府补助	5,610.18	—	与收益相关
合计	209,033.74	575,773.27	

(二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-17,970.39	—
合计	-17,970.39	—

(二十六) 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	—	1,800.00	—
其他	0.19	4,331.22	—
合计	0.19	6,131.22	—

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
知识产权专项返款	—	1,800.00	与收益相关
合计	—	1,800.00	—

(二十七) 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		—	—
违约金	11,380.76	—	—
合 计	11,380.76	—	—

(二十八) 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	—	—
递延所得税费用	9,150.98	-31,328.02
合 计	9,150.98	-31,328.02

(二十九) 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		1,800.00
利息收入	16,104.28	20,374.23
其他	0.19	10,551.22
合 计	16,104.47	32,725.45
支付其他与经营活动有关的现金	—	—
其中：房租、劳务费用	310,133.08	291,343.77
差旅费	231,005.34	189,545.39
邮费及运费	64,000.62	78,318.14
技术服务费	187,342.91	42,971.02
中介机构服务费	123,145.78	208,062.80
办公费	499,089.67	39,157.69
广告及业务宣传费	2,669.90	7,281.00
会务费	16,350.00	88,089.73
招待费	24,111.00	39,367.50
水电费	29,395.04	19,287.86
电话费	15,774.73	18,579.70
其他	31,141.00	85,806.15
合 计	1,534,159.07	1,107,810.75

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。

(三十) 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	-1,718,916.83	98,907.65
加：信用减值损失	-17,970.39	-2,403.11
资产减值准备	—	—
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,277.18	23,777.40
无形资产摊销	—	17,405.13
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）	—	—
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）	18,890.99	—
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）	2,695.56	360.47
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	6,455.42	-31,688.49
存货的减少（增加以“—”号填列）	62,218.48	-13,513.80
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,546.86	79,242.17
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	319,028.63	-917,766.94
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	-1,283,867.82	-745,679.52
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	7,543,330.33	11,532,946.44
减：现金的期初余额	12,958,072.32	13,159,986.99
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	-5,414,741.99	-1,627,040.55

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	7,543,330.33	11,532,946.44

其中：库存现金	239,640.72	52,592.74
可随时用于支付的银行存款	7,303,689.61	11,480,353.70
二、现金等价物	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	7,543,330.33	11,532,946.44

六、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

七、关联方关系及其交易

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。

八、资产负债表日后事项

截止 2019 年 8 月 20 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	18,280.00	37,247.80
减：坏账准备	914.00	1,862.39
合计	17,366.00	35,385.41

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 (%)

按组合计提坏账准备的应收账款	18,280.00	100.00	914.00	5.00
合计	18,280.00	100.00	914.00	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00
合计	37,247.80	100.00	1,862.39	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	18,280.00	100.00	914.00	37,247.80	5.00	1,862.39
合计	18,280.00	100.00	914.00	37,247.80	5.00	1,862.39

(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 0 元，转回坏账准备金额为 948.39 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
成都市悦欣辉包装有限公司	5,000.00	27.35	250.00
泸县健民药房连锁有限公司	4,000.00	21.88	200.00
黄川平	3,500.00	19.15	175.00
陕西汉医圣草堂药业有限公司	3,200.00	17.51	160.00
四川天元机车车辆服务有限公司	2,480.00	13.57	124.00
合计	18,180.00	99.45	909.00

(二) 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	709,034.87	697,140.35
减：坏账准备	83,004.46	100,026.46
合计	626,030.41	597,113.89

1、其他应收款项

(1) 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	601,981.28	558,945.10

押金及保证金	60,530.69	90,831.53
代扣个人社保	24,871.02	19,697.72
代扣公积金	176.00	13,700.00
预付项目申报及展会款	10,486.00	13,966.00
其他单位款	10,989.88	—
减：坏账准备	83,004.46	100,026.46
合 计	626,030.41	597,113.89

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	645,821.48	91.08	32,291.07	596,308.82	85.54	29,815.43
1 至 2 年	10,000.00	1.41	1,000.00	10,096.45	1.45	1,009.65
2 至 3 年	—	—	—	26,917.13	3.86	5,383.43
3 至 4 年	7,000.00	0.99	3,500.00	—	—	—
4 至 5 年	—	—	—	—	—	—
5 年以上	46,213.39	6.52	46,213.39	63,817.95	9.15	63,817.95
合计	709,034.87	100.00	83,004.46	697,140.35	100.00	100,026.46

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	100,026.46	—	—	100,026.46
期初余额在本期重新评估后	100,026.46	—	—	100,026.46
本期计提	—	—	—	—
本期转回	17,022.00	—	—	17,022.00
本期转销	—	—	—	—
本期核销	—	—	—	—
其他变动	—	—	—	—
期末余额	83,004.46	—	—	83,004.46

(4) 本期收回或转回的重要坏账准备情况：无。

(5) 本报告期实际核销的重要其他应收款项情况：无。

(6) 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
国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局	增值税即征即退	601,981.28	1 年以内	84.90	30,099.06
成都新谷孵化器有限公司	押金及保证金	47,530.69	1 年以内 1317.3	6.70	46,279.26

司			其他 5 年以上		
四川鼎宏科技有限公司	项目申报款	10,000.00	1-2 年	1.41	1,000.00
郑波	押金及保证金	6,000.00	3-4 年	0.85	3,000.00
李志英	押金及保证金	6,000.00	1 年以内	0.85	300.00
合计		671,511.97		94.71	80,678.32

备注：期末余额前五名的其他应收款的债务人均不是公司的关联方。

(7) 涉及政府补助的其他应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局成都高新技术产业开发区税务局	增值税即征即退	601,981.28	1 年以内	预计 2019 年 7 月至 2020 年 6 月陆续收回。
合计		601,981.28	—	

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 13%（增值税率调前按 16%）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 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未收到税收返还金额 601,981.28 元 [2018 年 11-2019 年 6 月实缴增值税及应返还部分]，根据以前年度公司申请到实际收到返还款的时间跨度，合理估计截止 2020 年 6 月 30 日应收增值税即征即退款项将返还完毕。

(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	6,000,000.00	—	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	—	6,000,000.00	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				—
其中：软件收入	2,328,699.47	1,574,457.80	4,635,305.82	1,930,372.53
硬件收入	174,497.43	117,330.02	307,350.27	233,675.92
技术服务收入	680,552.52	177,215.93	306,706.52	39,706.90
合计	3,183,749.42	1,869,003.75	5,249,362.61	2,203,755.35

十、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）	—	—
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,380.57	—
3. 所得税影响额	—	—
合 计	-11,380.57	—

(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	-15.06	0.84	-0.1705	0.0098
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.96	0.79	-0.1694	0.0093

成都天力卓越软件股份有限公司

二〇一九年八月二十日

第 32 页至第 61 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： _____