



维纳软件

NEEQ : 838990

成都维纳软件股份有限公司

Chengdu Winnersoft co., Ltd.

半年度报告

—— 2019 ——

公司半年度大事记



公司年度董事会和监事会于 2019 年 4 月 21 日成功召开，会议对公司的战略、经营等进行了探讨，通过了年度报告等相关议案。



6 月 29 日公司在北京成功承办了第二十三届中国国际软件博览会的平行论坛软件项目管理高峰论坛。该论坛由工信部和北京市人民政府主办，中国软件行业协会及项目管理专业委员会、北京维纳软件（筹）承办，PMI（中国）协办。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	14
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	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目		释义
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、股份公司、维纳软件	指	成都维纳软件股份有限公司
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、财务负责人、技术总监、董事会秘书
股东大会	指	成都维纳软件股份有限公司股东大会
董事会	指	成都维纳软件股份有限公司董事会
监事会	指	成都维纳软件股份有限公司监事会
软件外包	指	发包方为了专注核心竞争力业务和降低软件开发项目成本，将软件开发项目中的全部或部分工作发包给提供外包服务的接包方完成的行为。
ITO(Information Technology Outsourcing)	指	信息技术外包服务，是指企业委托供应商向企业提供部分或全部信息技术服务功能。
BPO(Business Process Outsourcing)	指	业务流程外包服务，是指企业将日常运营管理过程中的一些重复性的非核心或核心流程外包给供应商，以降低成本，同时提高服务质量。
KPO(Knowledge Process Outsourcing)	指	知识流程外包指把通过广泛利用全球数据库以及监管机构等的信息资源获取的信息，经过即时、综合的分析研究（包括一定程度上的诊断、判断、解释、决策和结论等），最终将报告呈现给客户，作为决策的借鉴。
PMBOK(Project Management Body OF Knowledge)	指	项目管理知识体系，这个知识体系指南中，把项目管理划分为 10 个知识领域：整体管理、范围管理、时间管理、成本管理、质量管理、人力资源管理、沟通管理、采购管理、风险管理和干系人管理。国际标准化组织以该文件为框架，制订了 ISO10006 关于项目的标准。

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。

公司负责人李白休、主管会计工作负责人周密及会计机构负责人（会计主管人员）赵雪保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1. 第二届董事会第八次会议决议、第二届监事会第四次会议决议。
	2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	3. 报告期内在指定信息平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	成都维纳软件股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Winnersoft Co., Ltd.(Winner soft)
证券简称	维纳软件
证券代码	838990
法定代表人	李白休
办公地址	成都市高新区天华一路 99 号天府软件园 B 区 3 栋 2 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	赵雪
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	028-66874320
传真	028-66874400
电子邮箱	Zhaox@winnersoft-china.com
公司网址	www.winnersoft-china.com
联系地址及邮政编码	成都高新区天华路 99 号天府软件园 B3 栋 2 楼 610041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 2 月 1 日
挂牌时间	2016 年 9 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-其他信息技术服务业-其他未列明信息技术服务业
主要产品与服务项目	服务外包、教育和人力资源服务、软件产品和技术的开发、销售、技术咨询及技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	41,120,000
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	李白休、周密

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	91510100713077577L	否
注册地址	成都高新区天华一路 99 号天府软件园 B 区 3 栋 2 楼	否
注册资本（元）	41,120,000	否

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	
签字注册会计师姓名	
会计师事务所办公地址	

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2019 年 8 月 2 日，公司持续督导券商由广州证券变更为国融证券。

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	30,550,756.89	30,093,674.69	1.52%
毛利率%	41.04%	39.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,550,900.43	3,099,010.96	-17.69%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,012,127.97	880,323.29	128.57%
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）	4.51%	6.05%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.56%	1.72%	-
基本每股收益	0.06	0.08	-25.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	108,322,990.52	93,283,800.28	16.12%
负债总计	25,707,098.89	17,406,535.91	47.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,839,910.06	55,108,317.11	4.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.34	4.96%
资产负债率%（母公司）	24.08%	26.41%	-
资产负债率%（合并）	23.73%	18.66%	-
流动比率	4.65	4.10	-
利息保障倍数	3.63	11.54	-

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	2,416,508.31	-308,457.51	-
应收账款周转率	2.86	2.95	-
存货周转率	22.88	170.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	16.12%	1.92%	-

营业收入增长率%	1.52%	-3.53%	—
净利润增长率%	-56.57%	-8.98%	—

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	41,120,000	41,120,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	442,732.56
委托他人投资或管理资产的损益	27,750.22
其它营业外收支	333,419.01
非经常性损益合计	803,901.79
所得税影响数	177,213.41
少数股东权益影响额（税后）	87,915.92
非经常性损益净额	538,772.46

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

本公司是处于软件与信息技术服务行业的服务提供商，专注于向国际、国内客户提供高端的软件与信息服务外包业务，同时提供教育与人力资源服务等，其主营业务范围包括：服务外包；教育和人力资源服务；软件产品和技术开发、销售、技术咨询及技术服务。服务外包业务方面，公司主要承接了国际国内大中型企业的系统开发外包项目和业务流程外包项目；教育与人力资源服务业务方面，公司主要通过与客户联合办学并开展实习实训的方式，为客户提供实用型 IT 人才培养、IT+外语人才中介和派遣服务，以及项目管理培训等业务；国内服务贸易及技术开发、咨询业务则主要为客户提供信息化建设服务及项目管理咨询和系统建设等业务。

公司自设立以来，在提供外包服务过程中，始终定位于承接二包及以上的服务外包业务，凭借高端的商务咨询能力、多年的业务经验以及对行业较深刻的了解，公司能作为一级软件接包商与最终客户直接进行业务洽谈。同时，公司的教育与人力资源服务业务、技术开发等业务也都与服务外包业务相互支撑。公司通过高端营销开拓业务，收入来源是服务收费、租赁收费等。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、整体业绩及财务状况说明

报告期内，公司业务基本稳定，在主要客户收缩战线、重点项目调整结束的情况下，积极开拓新客户和新业务，同时加强内部建设，提升交付质量。报告期内，公司实现营业收入30,550,756.89元，较上年同期增长1.52%；利润总额1,752,540.49元，较上年同期减少57%；实现归属于母公司股东的净利润2,550,900.43元，较上年同期减少17.69%；基本每股收益0.06元，较上年同期减少25.00%。报告期内，公司总资产为 108,322,990.52 元，同比增长16.06%。公司归属于母公司股东的每股净资产1.41元，较上年同期增长4.96%。

2、营业收入基本持平

营业收入与去年同期相比基本持平，微有增长。

3、净利润减少的原因

报告期内公司净利润为1,458,830.51元，较上年同期减少56.57%，主要原因为政府补贴与去年同比减少318.8万元所致。

4、经营活动现金流说明

报告期内公司经营活动现金流量净额为2,416,508.31元，与去年同期相比增长2,724,965.82元，主要原因今年加强合同和应收款管理，回款及时性得以加强。

5、报告期公司运营情况

报告期内，公司在与原有客户继续深入合作的同时，凭借公司强大的技术优势和优质的服务能力，进一步开拓国内外市场。

（1）国内市场方面

公司作为系统集成商，承接的成都伊藤洋华堂的客户管理关系系统、电商管理平台开发运维、人事管理系统运行维护、员工教育课件开发项目继续推进，签订了新的相关业务合同。针对国内汽车行业生产管理信息系统的运维项目签订了合同，进入交付阶段，并开始开拓新的业务。

（2） 日本市场方面

承接日本 U-CAN 公司的数据处理 BPO 业务持续正常交付，为日本 CKB 株式会社提供的高质量 and 稳定的 BPO 服务交付，获得好评并新增了业务模块。公司完成了对日本东京证券交易所一部上市企业 NSD 株式会社的全资子公司日本 RXJ 技术株式会社的股权并购，成为该公司的控股公司。该项并购将强化公司与 NSD 株式会社的合作关系，增强公司在日本软件市场的业务能力。

三、 风险与价值

1、汇率波动风险

报告期内，公司部分的营业收入以日元结算，与此相反，公司大部分的成本却以人民币支出，因此公司的利润水平与日元汇率存在较强的关联性。未来随着对日软件外包业务规模不断扩大，公司存在着因汇率变动而导致经营业绩波动的风险。

应对措施：公司一方面审慎开展日元远期结售汇业务，抵消汇率变动的不利影响，另一方面继续提高参与软件开发上游工程的比例，提升公司的销售单价和利润率。

2、对赌条款的风险

公司（乙方）、公司股东李白休（丙 A）、周密（丙 B）、杨明浩（丙 C）已与投资方成都技术转移（集团）有限公司（甲方）签订《投资协议》，就公司的经营目标、股权转让及投资方其他权利及各方违约责任做出约定。协议各方已经签订《补充协议》，约定自本补充协议生效之日起，就《投资协议》6.1 约定乙方承诺实现的经营目标，丙方承诺由其实现全部承诺或承担相应责任。如出现乙方违约的情形，均由丙方以其他自有资金承担。丙方放弃向乙方追偿的权利。如果公司未来发生无法实现其业绩承诺或者其他违约责任的情形，技术转移集团仍可按照《投资协议》约定，要求公司股东李白休、周密、杨明浩回购其股份或者承担违约责任，上述对赌条款可能对公司股权的稳定性产生影响。

应对措施：公司股东李白休、周密、杨明浩已出具承诺函，承诺以个人自有资金自行承担，保证不因上述协议责任的履行致使股份公司和股份公司股票公开转让后的公众股东遭受任何损失，因此，上述对赌条款对公司的利益和持续经营能力不会产生不利影响。

3、依赖主要客户的风险

报告期内公司主营业务收入为 30,550,756.89 元，其中前 5 大客户的收入合计占营业收入的比重为 78.64%，尤其第一大客户 U-CAN 报告期内其销售占比达 59.38%，公司存在对主要客户过于集中的风险。

应对措施：积极拓展客户群，培养不同行业的客户，优化物力、财力、人力等企业资源，努力增强自身竞争力，大力开拓终端客户市场和国内 IT 解决方案市场份额。

4、对非经常性损益的依赖风险

报告期内公司的非经常性损益净额为 538,772.46 元，主要为获得的政府补贴，非经常性损益金额对公司的净利润产生了较大影响，占净利润的比重为 36.93%，公司在报告期内存在对非经常性损益的依赖风险。

应对措施：增强自身竞争力，积极开拓市场，保持稳健的财务指标，降低政府补贴在公司净利润中的占比。

5、人力成本上升的风险

公司属于知识密集和人才密集型企业，人力成本为主要营业成本，尽管目前公司利用联合办学以及人力派遣服务能有效取得人力成本优势，但随着未来行业逐步由低成本的加工服务向具有成本优势的研发设计和整合等高端服务转化，对高端技术人才的需求将会越来越大。公司未来可能面临行业进步、竞争对手对专业人才的争夺、城市生活成本上升导致的人才工资薪酬上涨的压力，这些因素有可能会给公

司未来业务发展和利润水平带来不利的影响。

对应措施：公司将优化人力资源配置，定岗定编；优化工作流程，避免工序重复；加强员工培训，提高员工工作技能；全面实施绩效管理，降低和减少工作绩效低下的人员以减少无效人力成本投入。公司将综合的人力资源解决方案，降低自身人力资源变革和转变的风险，获得创新的人力资源运营流程，掌握变革的控制力，提高公司成本结构的弹性，最终确保人力资源最终目标的达成，将逐年上升的人力成本转化为人力资本。

6、实际控制人控制不当的风险

公司的前两大股东周密和李白休，分别直接持有公司 31.64%和 26.13%的股份，合计直接持有公司 57.77%的股权，是公司的共同实际控制人。二人在公司经营决策中一直保持决策的一致性，并于 2015 年 7 月 15 日签署《一致行动协议》，在股东大会和董事会上对公司的重大决策等事项实质上拥有绝对的控制权，在公司的发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面可施予重大影响，对公司的未来发展方向能够起到主导、控制作用。若周密、李白休，利用其控制地位，通过行使投票权或其他方式对公司人事、发展战略、经营决策等重大事项施加不利影响，公司治理难以实现预定的效果。

对应措施：完善公司治理结构，发挥董事会在公司制定发展战略、经营决策、产业部署等重要事项方面的集体决策作用，发挥监事会在监督程序中的有效职能，降低周密、李白休，在公司治理层面的绝对影响力。同时，公司还将进一步引进新的战略投资者，优化公司股权结构，采取有效措施优化内部管理，通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营管理公司，忠诚履行职责。另外，公司计划通过股权激励措施，实现股权结构进一步优化，实现公司持续健康发展。

7、公司治理不完善的风险

公司建立了健全的法人治理结构，完善了公司的内部控制体系。但由于各项制度的制定时间较短，执行尚未经过一个完整的经营周期，其有效性尚待检验。同时，随着公司的快速发展，经营规模的不断扩大，对公司治理水平将会提出更高的要求。

对应措施：完善公司治理结构，加强执行力度。提高决策机构（股东大会、董事会）的效率和效果，建立和完善监督机构（监事会）的监督程序并使监督机构有效履行职能，规范公司治理结构中，各个治理机关的权力制衡机制。

8、经营活动现金流波动风险

报告期内公司经营活动现金流量净额为 2,416,508.31 元，2018 年同期为-308,457.51 元，报告期内的经营活动现金流波动较大。

对应措施：公司将加强对应收账款的管理，符合相关法律法规及财务制度的规定，符合公司的实际情况。通过对应收账款和人力资源成本的适当性管理，减少其对公司损益产生影响，避免造成损害公司和股东利益的情形

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

- 1、公司严格履行劳动法规定的为企业员工提供的各项福利；
- 2、公司积极参与和资助各项社区文体活动；
- 3、公司按时足额向税务机关缴纳税款。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	24,000,000.00	257,100.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	40,000,000.00	22,959,591.30

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露	交易对方	交易/投资/合并	标的金额	交易/投资/合并	对价金额	是否构成	是否构成
------	--------	--------	------	----------	------	----------	------	------	------

		时间		标的		对价		关联 交易	重大 资产 重组
收购资产	2019/5/8	2019/5/9	日本 NSD 株式 会社	日本 RXJ 技术株式 会社 65% 股权	3,581, 960.82 元	现金	3,581,960. 82 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

成都维纳软件股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 5 月 8 日召开第二届董事会第六次会议审议通过了《关于公司拟收购日本 RXJ 技术株式会社 65%股权的议案》。目前该项收购资产已经取得了四川省发改委的境外投资备案和商务部的境外投资许可，并完成了并购款支付。

本次的收购有利于公司整体业务的发展，加强在日本软件市场金融服务相关领域的信息化开发交付能力，有利于提升公司的实力、信用和业务承接能力，对公司的未来业绩提升、利润增长有积极影响。公司通过并购成为被并购公司控股方是从长远发展角度出发所做的决定，本次对外并购可进一步提升公司的综合实力，拓展公司外部市场，对公司发展有积极意义。本次并购不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(三) 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	2016/9/2	-	权益变动	回购承诺	丙方承诺由其实现全部承诺或承担相应责任。如出现乙方违约的情形，均由丙方以其他自有资金承担。丙方放弃向乙方追偿的权利。	未履行
董监高	2016/9/2	-	挂牌	限售承诺	每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。	正在履行中
董监高	2016/9/2	-	挂牌	个别和连带法律责任	本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	正在履行中

承诺事项详细情况：

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人存在已披露的承诺事项如下：

1、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、公司（乙方）、公司股东李白休（丙 A）、周密（丙 B）、杨明浩（丙 C）已与投资方成都技术转移（集团）有限公司（甲方）签订《投资协议》，就公司的经营目标、股权转让及投资方其他权利及各方违约责任做出约定。协议各方已经签订《补充协议》，约定自本补充协议生效之日起，就《投资协议》6.1 约定乙方承诺实现的经营目标，丙方承诺由其实现全部承诺或承担相应责任。如出现乙方违约的情形，均由丙方以其他自有资金承担。丙方放弃向乙方追偿的权利。

3、股东所持股份的限售情况及股东对所持股份自愿锁定的承诺，其中包含公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份的承诺。

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	18,977,843	46.15%	0	18,977,843	46.15%
	其中：控股股东、实际控制人	5,938,306	14.44%	0	5,938,306	14.44%
	董事、监事、高管	7,586,318	18.45%	0	7,586,318	18.45%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	22,142,157	53.85%	0	22,142,157	53.85%
	其中：控股股东、实际控制人	17,814,919	43.32%	0	17,814,919	43.32%
	董事、监事、高管	2,214,157	5.38%	0	2,214,157	5.38%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		41,120,000	-	0	41,120,000	-
普通股股东人数		40				

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周密	13,010,625	0	13,010,625	31.64%	9,757,969	3,252,656
2	李白休	10,742,600	0	10,742,600	26.13%	8,056,950	2,685,650
3	成都技转创业投资有限公司	2,570,000	0	2,570,000	6.25%	0	2,570,000
4	杨明浩	1,991,750	0	1,991,750	4.84%	1,493,813	497,937
5	成都环唯企业管理咨询中心(有限合伙)	1,606,250	0	1,606,250	3.91%	0	1,606,250
合计		29,921,225	0	29,921,225	72.77%	19,308,732	10,612,493

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前 5 名股东相互之间没有关联关系。

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

公司没有控股股东。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为李白休女士与周密先生，报告期内，实际控制人无变动。其基本情况列示如下：

李白休，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1960年4月出生，硕士学历。2000年2月至2003年2月就读于美国西南大学工商管理专业，获得工商管理硕士学位；2014年10月至今，就读于中国社会科学院金融所金融学高级研修班。1988年10月至1993年9月，就职于成都华联电子有限公司，担任开发部经理；1993年10月至1999年10月，就职于香港得实集团深圳得实公司中国市场部，任副总经理；2002年5月至2006年4月，就职于成都国腾通讯（集团）有限公司，任首席信息官。1999年2月投资设立成都得实系统集成有限责任公司（本公司的前身），现任公司董事长。由公司第二届董事会第一次会议选举产生，起任日期为2018年6月24日，任期三年。

周密，男，汉族，中国国籍，无永久境外居留权，1976年4月出生，硕士学历。2001年4月至2003年5月，就职于日本三井物产株式会社信息产业本部，任信息产业经理；2003年6月至2005年9月，就职于飞鸟人力资源公司、阿诗卡文化交流公司，任法定代表人；2005年10月至2006年12月，就职于四川龙泰翔集团，任董事、总经理；2007年1月至今，就职于成都维纳软件有限公司。2010年3月投资成都维纳软件有限公司，现任公司董事、总经理。由公司2018年第二次临时股东大会选举为董事，并由公司第二届董事会聘任为总经理，起任日期为2018年6月24日，任期三年。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
李白休	董事长	女	1960 年 4 月	研究生	2018.08.15-2021.08.14	是
周密	董事总经理	男	1976 年 4 月	研究生	2018.08.15-2021.08.14	是
周茂清	独立董事	男	1954 年 3 月	博士	2018.08.15-2021.08.14	否
李曙	董事	男	1959 年 12 月	本科	2018.08.15-2021.08.14	否
孙向阳	董事	男	1975 年 12 月	本科	2018.08.15-2021.08.14	否
王洪浩	董事	男	1985 年 6 月	研究生	2018.08.15-2021.08.14	否
黄雷	董事副总经理	男	1968 年 12 月	研究生	2018.08.15-2021.08.14	是
陈铸	董事副总经理	男	1973 年 9 月	研究生	2018.08.15-2021.08.14	是
杨明浩	董事	男	1984 年 7 月	本科	2018.08.15-2021.08.14	否
宋桂芳	监事会主席	女	1963 年 2 月	大专	2018.08.15-2021.08.14	是
杜玉彤	监事	男	1962 年 10 月	本科	2018.08.15-2021.08.14	否
张智利	职工监事	女	1974 年 5 月	专科	2018.08.15-2021.08.14	是
赵雪	财务负责人、 董事会秘书	女	1973 年 1 月	大专	2018.08.15-2021.08.14	是
张爱民	副总经理	男	1970 年 6 月	本科	2018.08.15-2021.08.14	是
董事会人数:						9
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、高管之间不存在关联关系。

(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
李白休	董事长	10,742,600	0	10,742,600	26.13%	0
周密	董事总经理	13,010,625	0	13,010,625	31.64%	0
周茂清	独立董事	0	0	0	0%	0
李曙	董事	514,000	0	514,000	1.25%	0
孙向阳	董事	1,285,000	0	1,285,000	3.13%	0
王洪浩	董事	0	0	0	0%	0
黄雷	董事副总经理	771,000	0	771,000	1.87%	0
陈铸	董事副总经理	128,500	0	128,500	0.31%	0

杨明浩	董事	1,991,750	0	1,991,750	4.84%	0
宋桂芳	监事会主席	154,200	0	154,200	0.38%	0
杜玉彤	监事	192,749	0	192,749	0.47%	0
张智利	监事	205,600	0	205,600	0.50%	0
赵雪	财务负责人、 董事会秘书	732,451	0	732,451	1.78%	0
张爱民	副总经理	0	0	0	0%	0
合计	-	29,728,475	0	29,728,475	72.30%	0

注：张爱民在成都环唯企业管理咨询中心（有限合伙）持股 1.6%，成都环唯企业管理咨询中心（有限合伙）系公司的职工持股平台，占公司总股本的 4.17%，张爱民间接持有公司股份 0.06%，报告期初和期末持有比例没有发生变化。

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

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
财务人员	5	5
技术人员	92	84
销售人员	10	12
行政管理人员	14	12
生产人员	75	60
员工总计	196	173

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	21	16
本科	139	97
专科	32	58
专科以下	2	-
员工总计	196	173

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：

遵循高效优质的原则，进行优化岗位结构、员工轮岗等，提高员工岗位匹配度，充分使员工价值最大化。报告期内，管理层没有变化，人员稳定，无大量流失情况。

2、培训计划：

公司内部注重项目管理能力培养，引进国际项目管理职业能力培训，组织员工及干部参加项目管理能力培训、ISO9001 内审员培训、人才激励与团队管理培训、软件工程能力培训、人力资源培训，也定期组织员工如赴日研修等外部培训。建立了员工从管理能力、技术能力、销售、日语、商务等多方面的培训体系，针对不同岗位需求员工岗位胜任力要求。

3、需要公司承担费用的离退休职工人数： 0

(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）1	36,801,747.99	51,080,668.07
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、（一）2	8,448,884.24	12,948,671.91
其中：应收票据			
应收账款	五、（一）2	8,448,884.24	12,948,671.91
应收款项融资			
预付款项	五、（一）3	344,153.59	770,695.16
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、（一）4	1,791,736.06	1,916,335.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）5	911,841.52	662,505.17
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）6	9,423,776.65	1,103,091.58
流动资产合计		57,722,140.05	68,481,967.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、（一）7	-	5,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	五、（一）9	2,112,233.16	1,761,612.70
其他权益工具投资		5,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）10	1,327,095.96	1,615,287.46
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、（一）11	10,617,647.94	7,541,384.98
开发支出	五、（一）12	1,002,608.89	257,048.39
商誉			
长期待摊费用	五、（一）13		47,868.31
递延所得税资产	五、（一）14	270,528.85	208,096.21
其他非流动资产	五、（一）15	29,770,735.67	7,870,534.70
非流动资产合计		50,600,850.47	24,801,832.75
资产总计		108,322,990.52	93,283,800.28
流动负债：			
短期借款	五、（一）16	5,000,000.00	4,990,000.00
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	五、（一）17	87,841.08	4,776,759.52
其中：应付票据			
应付账款		87,841.08	4,776,759.52
预收款项	五、（一）18	762,404.89	414,613.35
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、（一）19	1,770,555.28	2,006,267.89
应交税费	五、（一）20	1,079,727.98	2,497,783.77
其他应付款	五、（一）21	3,699,694.55	2,002,351.83
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		12,400,223.78	16,687,776.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		12,596,875.11	
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	五、（一）23	710,000.00	710,000.00
递延所得税负债			8,759.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,306,875.11	718,759.55
负债合计		25,707,098.89	17,406,535.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）24	41,120,000.00	41,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）25	4,758,573.85	4,758,573.85
减：库存股			
其他综合收益	五、（一）26	741,918.30	561,225.79
专项储备			
盈余公积	五、（一）27	1,673,058.54	1,673,058.54
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）28	9,546,359.37	6,995,458.93
归属于母公司所有者权益合计		57,839,910.06	55,108,317.11
少数股东权益		24,775,981.57	20,768,947.26
所有者权益合计		82,615,891.63	75,877,264.37
负债和所有者权益总计		108,322,990.52	93,283,800.28

法定代表人：李白休

主管会计工作负责人：周密

会计机构负责人：赵雪

（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		25,029,313.28	21,518,797.95
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	十三、（一）1	5,723,875.80	9,258,482.65
应收款项融资			
预付款项		47,169.81	462,615.30
其他应收款	十三、（一）2	2,615,215.40	3,422,998.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		5,413.16	105,601.84
流动资产合计		33,420,987.45	34,768,496.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		500,000.00	500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、（一）3	28,836,055.65	28,435,435.19
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		781,214.66	1,032,454.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,332,517.69	5,507,377.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			47,868.31
递延所得税资产		267,449.19	205,016.55
其他非流动资产		3,581,960.82	
非流动资产合计		39,299,198.01	35,728,151.46
资产总计		72,720,185.46	70,496,647.70
流动负债：			

短期借款		5,000,000.00	4,990,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,466,822.16	3,473,445.06
预收款项			213,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		251,493.36	541,554.45
应交税费		516,282.74	789,352.49
其他应付款		8,554,815.16	7,901,546.98
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
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		16,789,413.42	17,908,898.98
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		710,000.00	710,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		710,000.00	710,000.00
负债合计		17,499,413.42	18,618,898.98
所有者权益：			
股本		41,120,000.00	41,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,305,008.15	4,305,008.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,673,058.54	1,673,058.54

一般风险准备			
未分配利润		8,122,705.35	4,779,682.03
所有者权益合计		55,220,772.04	51,877,748.72
负债和所有者权益合计		72,720,185.46	70,496,647.70

法定代表人：李白休

主管会计工作负责人：周密

会计机构负责人：赵雪

(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	五、（二）1	30,550,756.89	30,093,674.69
其中：营业收入		30,550,756.89	30,093,674.69
利息收入			
-已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、（二）1	29,952,738.65	29,630,796.93
其中：营业成本	五、（二）1	18,011,352.59	18,093,184.39
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、（二）2	111,679.92	72,564.30
销售费用	五、（二）3	2,849,330.21	2,320,779.85
管理费用	五、（二）4	8,477,439.56	8,400,907.51
研发费用	五、（二）5	1,513,886.82	967,116.09
财务费用	五、（二）6	-841,022.56	-223,011.82
其中：利息费用		123,931.11	289,582.72
利息收入		7,067.14	9,593.60
信用减值损失			
资产减值损失	五、（二）7	-169,927.89	-743.39
加：其他收益	五、（二）8	442,732.56	3,630,914.48
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）9	378,370.68	13,379.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		350,620.46	2,533.61
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）		1,419,121.48	4,107,172.17
加：营业外收入	五、（二）11	333,419.01	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,752,540.49	4,107,172.17
减：所得税费用	五、（二）12	293,709.98	748,229.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,458,830.51	3,358,943.15
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）		1,458,830.51	3,358,943.15
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		-1,092,069.92	259,932.19
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,550,900.43	3,099,010.96
六、其他综合收益的税后净额	五、（二）13	301,154.18	317,056.25
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		180,692.51	190,233.75
（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		180,692.51	190,233.75
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		180,692.51	190,233.75
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		120,461.67	126,822.50
七、综合收益总额		1,759,984.69	3,675,999.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,731,592.94	3,289,244.71
归属于少数股东的综合收益总额		-971,608.25	386,754.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）		0.06	0.08

法定代表人：李白休

主管会计工作负责人：周密

会计机构负责人：赵雪

(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	十三、（二）1	16,851,348.80	16,025,103.25
减：营业成本		8,644,570.58	9,433,653.81
税金及附加		84,195.21	53,700.35
销售费用		862,394.63	898,757.58
管理费用		3,556,616.90	3,971,472.63
研发费用	十三、（二）2	1,513,886.82	967,116.09
财务费用		-835,754.45	-212,649.92
其中：利息费用		123,931.11	
利息收入		3,057.71	
加：其他收益		302,968.59	923,202.19
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二）3	352,543.20	9,634.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		350,620.46	2,533.61
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-44,217.60	-4,792.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,636,733.30	1,841,096.90
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,636,733.30	1,841,096.90
减：所得税费用		293,709.98	152,817.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,343,023.32	1,688,278.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,343,023.32	1,688,278.98
（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		3,343,023.32	1,688,278.98
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李白休

主管会计工作负责人：周密

会计机构负责人：赵雪

(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	五、（三）1	35,408,403.49	31,258,274.97
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		158,297.69	8,251.07
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	854,269.77	2,566,380.82
经营活动现金流入小计		36,420,970.95	33,832,906.86

购买商品、接受劳务支付的现金		9,091,693.10	8,120,664.67
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		15,491,064.50	16,905,796.48
支付的各项税费		2,902,675.88	2,430,773.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	6,519,029.16	6,684,129.98
经营活动现金流出小计		34,004,462.64	34,141,364.37
经营活动产生的现金流量净额		2,416,508.31	-308,457.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		27,750.22	9,270.97
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		13,927,750.22	9,270.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,380,336.10	2,857,738.00
投资支付的现金		22,300,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,631,960.82	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		44,312,296.92	2,857,738.00
投资活动产生的现金流量净额		-30,384,546.70	-2,848,467.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		300,000.00	4,225,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		300,000.00	4,225,000.00
取得借款收到的现金		20,480,000.00	10,000,000.00
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		20,780,000.00	14,225,000.00
偿还债务支付的现金		7,772,716.19	10,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,931.11	771,742.72
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		1,568.13	93,931.52
筹资活动现金流出小计		7,898,215.43	10,875,674.24
筹资活动产生的现金流量净额		12,881,784.57	3,349,325.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	五、（四）1	807,333.74	437,267.05

五、现金及现金等价物净增加额		-14,278,920.08	629,668.27
加：期初现金及现金等价物余额		51,080,668.07	47,819,808.78
六、期末现金及现金等价物余额		36,801,747.99	48,449,477.05

法定代表人：李白休

主管会计工作负责人：周密

会计机构负责人：赵雪

(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		19,746,139.55	15,324,483.38
收到的税费返还		83,852.18	-
收到其他与经营活动有关的现金		547,468.68	2,067,183.70
经营活动现金流入小计		20,377,460.41	17,391,667.08
购买商品、接受劳务支付的现金		4,805,943.26	2,826,462.52
支付给职工以及为职工支付的现金		5,093,081.45	7,779,603.27
支付的各项税费		684,229.10	1,053,306.36
支付其他与经营活动有关的现金		3,385,534.26	3,513,899.79
经营活动现金流出小计		13,968,788.07	15,173,271.94
经营活动产生的现金流量净额		6,408,672.34	2,218,395.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,300,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,922.74	7,101.37
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		6,301,922.74	7,101.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,650.95	167,738.00
投资支付的现金		6,300,000.00	2,805,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,631,960.82	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9,946,611.77	2,972,738.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,644,689.03	-2,965,636.63
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		5,000,000.00	10,000,000.00
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		5,000,000.00	10,000,000.00

偿还债务支付的现金		4,990,000.00	10,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,931.11	771,742.72
支付其他与筹资活动有关的现金		1,568.13	93,931.52
筹资活动现金流出小计		5,115,499.24	10,875,674.24
筹资活动产生的现金流量净额		-115,499.24	-875,674.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		862,031.26	-
五、现金及现金等价物净增加额		3,510,515.33	-1,622,915.73
加：期初现金及现金等价物余额		21,518,797.95	25,926,295.75
六、期末现金及现金等价物余额		25,029,313.28	24,303,380.02

法定代表人：李白休

主管会计工作负责人：周密

会计机构负责人：赵雪

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	
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

根据财会〔2019〕6号的相关规定，公司财务报表项目将根据财会〔2019〕6号的要求进行相应调整，主要变动内容如下：将资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“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”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”等项目。将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；增加“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）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

二、 报表项目注释

成都维纳软件股份有限公司

财务报表附注

2019 半年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

成都维纳软件股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由李白休、王忠、龙刚共同出资设立，于

1999年2月1日在成都市工商行政管理局登记注册。本公司以2015年4月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年6月17日在成都市工商行政管理局登记注册，总部位于四川省成都市。公司现持有统一社会信用代码为91510100713077577L的营业执照，注册资本41,120,000.00元，股份总数41,120,000股(每股面值1元)。其中，有限售条件股份22,142,157股，无限售条件股份18,977,843股。本公司股票已于2016年9月2日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。股票代码：838990，股票简称：维纳软件。

本公司属于软件及信息技术服务行业，经营范围：服务外包；教育和人力资源服务；软件产品和技术开发、销售、技术咨询及技术服务。

本财务报表业经公司2019年8月20日第二届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将成都维纳人力资源咨询有限公司、成都服务外包平台有限公司、成都启盟软件有限公司、青岛维纳软件有限公司、成都维纳软件职业技能培训学校、成都维纳技转投资有限公司、Winridge Inc、济南维纳软件股份有限公司、四川智源新能科技有限公司9家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：公司根据实际生产经营特点针对收入确认制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价

值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用报告期内的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，

按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认

部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含

20%)但尚未达到50%的,或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时,原直接计入其他综合收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,在期后公允价值回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,期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时,将该权益工具投资的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益,发生的减值损失一经确认,不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 50 万元以上(含)的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄组合
行业组合	行业组合
合并范围内关联往来组合	合并范围内关联往来组合

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内(含,下同)	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 余额百分比法

行业类别	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
------	-------------	--------------

软件行业[注]	1.00	1.00
---------	------	------

[注] 子公司 Winridge Inc.的注册地位于日本东京，应收款项按照当地适用要求计提坏账准备计提坏账准备。

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

（2）合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

（十三）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
专用设备	年限平均法	5	5	19.00

（十四）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入

相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括软件著作权及财务软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
软件著作权	5
财务软件	3

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十九) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(二十) 收入

1. 自行开发研制的软件产品销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的软件产品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

2. 定制软件销售收入

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳

务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

4. 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

对系统集成业务的开始和完成分属不同的会计年度的，在整个系统集成合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法(工程完工进度)确认收入。

5. 外购商品销售收入

外购商品包括外购软、硬件商品。在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

6. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关

部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 重要会计政策和会计估计变更

根据财会〔2019〕6号的相关规定，公司财务报表项目将根据财会〔2019〕6号的要求进行相应调整，主要变动内容如下：

将资产负债表原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目；增加“交易性金融资产”、“应收款项融资项目”、“债权投资”、“其他债权投资项目”、“交易性金融负债”，减少“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”、“持有至到期投资项目”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债”、“长期应付职工薪酬”等项目。

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；增加“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）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目等。

本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等

相关财务指标。

四、税项

(一) 主要税种及税率

1. 境内公司主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务收入	13%、6%、3%
	出口业务销售收入	0%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
成都启盟软件有限公司	20%
成都维纳人力资源咨询有限公司	20%
成都服务外包平台有限公司	20%
成都维纳软件职业技能培训学校	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 境外公司主要税种及税率

Winridge Inc.注册地位于日本东京，其主要税种、税率如下：

税 种	计税依据	税 率	备注
消费税	增值额	8%	注 1
企业所得税	应纳税所得额	34.08%	注 2

注 1：消费税是对商品和劳务的增值额课征的一种税，征收实行单一比例税率，税率为 8%，以纳税人的总销货额与总进货额的差额为计税依据，类似于国内的增值税。

注 2：企业所得税包括法人税、地方法人税、住民税、法人事业税、地方法人特别税。

(二) 税收优惠

本公司于 2016 年 12 月 8 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201651001004），有效期三年。自 2016 年至 2018 年按照 15% 的税率计缴企业所得税，2019 年高新技术企业证书正在办理中。

本公司的技术出口服务业务在四川省商务厅备案并取得技术出口合同登记证书后享受增值税零税率的税收优惠政策。

子公司成都启盟软件有限公司于 2016 年 12 月 8 日取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省

国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201651000557），有效期三年。自 2016 年至 2018 年按照 15% 的税率计缴企业所得税，2019 年高新技术企业证书正在办理中。

子公司成都维纳人力资源咨询有限公司、成都服务外包平台有限公司、成都维纳软件职业技能培训学校 2019 年的年应纳税所得额低于 100 万元，暂按小型微利企业的所得税优惠政策计算当期应纳税所得额，即所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	807,046.00	840,463.52
银行存款	35,994,701.99	50,240,204.55
合 计	36,801,747.99	51,080,668.07
其中：存放在境外的款项总额	8,025,674.63	12,124,161.18

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	8,448,884.24	12,948,671.91
合 计	8,448,884.24	12,948,671.91

（2）应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,659,864.41	95.27	210,980.17	2.44	8,448,884.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	429,764.00	4.73	429,764.00	100.00	0.00
小 计	9,089,628.41	100.00	640,744.17	7.05	8,448,884.24

（续上表）

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,277,283.47	96.86	328,611.56	2.47	12,948,671.91
单项金额不重大但单项计提坏账准备	429,764.00	3.14	429,764.00	100.00	
小 计	13,707,047.47	100.00	758,375.56	5.53	12,948,671.91

② 单项金额不重大但单项计提坏账准备

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额不重大但单项计提坏账准备应收账款	429,764.00	429,764.00	100%
小 计	429,764.00	429,764.00	100%

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,293,944.95	62,939.45	1
1-2 年	1,860,024.46	93,001.22	5
2-3 年	493,490.00	49,349.00	10
3-4 年	2,560.00	768.00	30
4-5 年	9,845.00	4,922.50	50
小 计	8,659,864.41	210,980.17	2.44

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,680,995.82	96,809.95	1.00
1-2 年	2,641,430.76	132,071.54	5.00
2-3 年	943,490.00	94,349.00	10.00
3-4 年	1,511.89	453.57	30.00
4-5 年	9,855.00	4,927.50	50.00
小 计	13,277,283.47	328,611.56	2.47

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 117,631.39 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例(%)	
国网信通亿力科技有限责任公司	1,892,200.00	22.40%	94,610.00
江苏许继集团	1,770,000.00	20.95%	17,700.00
中国电子科技集团公司第四十七研究所	940,560.00	11.13%	82,009.00
CKB	621,466.88	7.36%	6,214.67
U-CAN	561,146.02	6.64%	5,611.46
小 计	5,785,372.90	68.47%	206,145.13

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 5,785,372.90 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 68.47%, 相应计提的坏账准备合计数为 206,145.13 元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	344,153.59	100		344,153.59	720,263.65	86.42		720,263.65
1-2 年					63,879.90	7.67		63,879.90
2-3 年					49,237.00	5.91		49,237.00
合 计	344,153.59	100		344,153.59	833,380.55	100.00		833,380.55

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
成都高新技术产业开发区技术创新服务中心	69,834.40	20.29%
东京公司办公室租金	59,083.66	17.17%
成都高投置业有限公司	23,500.00	6.83%
成都高新投资集团有限公司	20,000.00	5.81%
成都滕润酒店管理有限公司	15,000.00	4.36%
小 计	187,418.06	54.46%

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 187,418.06 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 54.46 %。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,133,440.26	100	341,704.20	16.02	1,791,736.06

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	2,133,440.26	100	341,704.20	16.02	1,791,736.06

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,310,336.34	100.00	394,000.70	17.05	1,916,335.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	2,310,336.34	100.00	394,000.70	17.05	1,916,335.64

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,647,513.39	16,475.13	1
1-2 年	44,689.70	2,234.48	5
2-3 年	29,499.65	2,949.97	10
3-4 年	80,533.72	24,160.12	30
4-5 年	70,638.60	35,319.30	50
5 年以上	260,565.20	260,565.20	100
小 计	2,133,440.26	341,704.20	16.02

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,664,413.39	16,644.13	1.00
1-2 年	99,347.78	4,967.39	5.00
2-3 年	37,818.65	3,781.86	10.00
3-4 年	114,042.72	34,212.82	30.00
4-5 年	120,638.60	60,319.30	50.00
5 年以上	274,075.20	274,075.20	100.00
小 计	2,310,336.34	394,000.70	17.05

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备 52,296.50 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	1,289,088.03	1,213,162.10
单位往来	41,324.65	142,309.72
员工备用金	99,267.32	380,767.55

借款	300,000.00	500,000.00
应收暂付款	29,307.63	55,227.87
其他	32,748.43	18,869.10
合 计	1,791,736.06	2,310,336.34

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
佐佐木 良子	借款	300,000.00	1 年以内	16.74	3,000.00	否
成都高投置业有限公司	保证金	377,212.80	1 年以内 5,520.00 元, 2-3 年 3,600.00 元, 4-5 年 120,217.60 元, 5 年以上 247,875.20 元	21.05	308,620.00	否
成都高新技术产业开发区创新中心	保证金	157,000.00	1 年以内 104,700.00 元, 3-4 年 52,300.00 元	8.76	16,737.00	否
潘欣欣	保证金	47,321.50	1 年以内	2.64	473.22	否
成都诚悦时代物业服务公司	保证金	41,910.72	2-3 年	34	4,191.07	否
小 计		923,445.02		51.54	333,021.29	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备 准备	账面价值	账面余额	跌价准备 准备	账面价值
库存商品	106,381.00		106,381.00	106,381.00		106,381.00
在产品	805,460.52		805,460.52	556,124.17		556,124.17
合 计	911,841.52		911,841.52	662,505.17		662,505.17

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	423,776.65	503,091.58
理财产品	9,000,000.00	600,000.00
合 计	9,423,776.65	1,103,091.58

7. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
其中: 按成	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00

本计量的						
合 计	5,500,000.00		5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00

(2) 期末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京企巢投资股份有限公司	500,000.00			500,000.00
成都伊藤洋华堂电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
小 计	5,500,000.00			5,500,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京企巢控股股份有限公司					0.78	
成都伊藤洋华堂电子商务有限公司					10.00	
小 计						

8. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
无							
合 计							

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,112,233.16		2,112,233.16	1,761,612.70		1,761,612.70
合 计	2,112,233.16		2,112,233.16	1,761,612.70		1,761,612.70

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
成都仁本新动科技有限公司	1,761,612.70			350,620.46	
合 计	1,761,612.70			350,620.46	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末数	减值准备
-------	--------	--	--	-----	------

	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
联营企业						
成都仁本新动科技有限公司					2,112,233.16	
合 计					2,112,233.16	

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	电子设备	专用设备	合 计
账面原值			
期初数	4,878,716.14	1,527,768.16	6,406,484.30
本期增加金额	38,433.33	9,618.10	6,551.72
1) 购置	38,433.33	9,618.10	6,551.72
本期减少金额	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-
期末数	4,917,149.47	1,537,386.26	6,454,535.73
累计折旧			
期初数	3,801,158.38	990,038.46	4,791,196.84
本期增加金额	261,003.87	75,239.06	336,242.93
1) 计提	261,003.87	75,239.06	336,242.93
本期减少金额	-	-	-
1) 处置或报废	-	-	-
期末数	4,062,162.25	1,065,277.52	5,127,439.77
账面价值			
期末账面价值	1,077,557.76	537,729.70	1,615,287.46
期初账面价值	854,987.22	472,108.74	1,327,095.96

11. 无形资产

项 目	软件著作权\专利	外购软件	合 计
账面原值			
期初数	13,051,865.40	973,601.45	14,025,466.85
本期增加金额	4,000,000.00	-	4,000,000.00
1) 购置	-		-

2) 内部研发	-	-	-
3) 股东投入	4,000,000.00	-	4,000,000.00
本期减少金额			-
期末数	17,051,865.40	973,601.45	18,025,466.85
累计摊销			-
期初数	5,974,539.18	509,542.69	6,484,081.87
本期增加金额	772,181.48	151,555.56	923,737.04
1) 计提	772,181.48	151,555.56	923,737.04
本期减少金额	-	-	-
期末数	6,746,720.66	661,098.25	7,407,818.91
账面价值			-
期初账面价值	7,077,326.22	464,058.76	7,541,384.98
期末账面价值	10,305,144.74	312,503.20	10,617,647.94

12. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
webcada 产品研发	209,169.02	334,041.00				543,210.02
售电辅助交易系统	47,879.37	411,519.50				459,398.87
信息化建设		395,246.64			395,246.64	
SEPMP 产品研发		1,053,071.76			1,053,071.76	
软件项目管理标准建设		65,568.42			65,568.42	
合 计	257,048.39	2,259,447.32	0.00	0.00	1,448,318.40	1,002,608.89

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	47,868.31		47,868.31		0.00
合 计	47,868.31		47,868.31		0.00

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣	递延	可抵扣	递延

	暂时性差异	所得税资产	暂时性差异	所得税资产
资产减值准备	1,088,711.17	164,028.85	1,044,493.57	157,396.21
应付事业税				
递延收益	710,000.00	106,500.00	338,000.00	50,700.00
可抵扣亏损				
合 计	1,798,711.17	270,528.85	1,382,493.57	208,096.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
労働保険料			25,702.90	8,759.55
合 计			25,702.90	8,759.55

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	107,882.69	107,882.69
可抵扣亏损	3,929,412.14	3,929,412.14
小 计	4,037,294.83	4,037,294.83

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2019 年	68,398.28	68,398.28	
2020 年	380,613.28	380,613.28	
2021 年	113,347.20	113,347.20	
2022 年	256,395.01	256,395.01	
2023 年	3,110,658.37	3,110,658.37	
小 计	3,929,412.14	3,929,412.14	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
齐鲁创新谷房屋款[注 1]	26,188,774.85	7,870,534.70
收购 RXJ 支付的投资款[注 2]	3,581,960.82	
合 计	29,770,735.67	7,870,534.70

注 1: 2017 年 6 月 16 日, 本公司子公司济南维纳软件有限公司支付济南西城软件服务有限公司人民币 5,180,534.70 元, 该款项系购买济南齐鲁创新谷西城软件广场主楼 17 层首期款; 2018 年 5 月 15 日再次支付 2,690,000.00 元作为此项目第二期款, 2019 年度支付 18,318,240.15 ,截至 2019 年 6 月 30 日该

房屋已建设完成，但尚未交付，预计于 2019 年交付使用。

注 2：2019 年 6 月 27 日，公司支付给日本株式会社 NSD 公司 5,611.632 万日元（3,581,960.82 元人民币），用于收购株式会社 NSD 的全资控股子公司日本 RX 技术株式会社 65% 的股份。日方的股权变更手续于 2019 年 7 月 10 日完成。

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	5,000,000.00	0.00
抵押借款	0.00	4,990,000.00
合 计	5,000,000.00	4,990,000.00

17. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	87,841.08	4,776,759.52
合 计	87,841.08	4,776,759.52

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付分包软件加工费	87,841.08	4,773,735.02
其他		3,024.50
小 计	87,841.08	4,776,759.52

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
软件加工费	762,404.89	414,613.35
合 计	762,404.89	414,613.35

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,004,667.90	15,032,801.60	15,266,914.22	1,770,555.28
离职后福利—设定提存计划	1,599.99	1,471,507.97	1,473,107.96	0.00

合 计	2,006,267.89	16,504,309.58	16,740,022.19	1,770,555.28
-----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,943,478.75	13,719,935.03	13,958,224.67	1,705,189.11
职工福利费		125,977.62	125,977.62	0.00
社会保险费	13,529.41	743,511.67	746,221.65	10,819.43
其中：医疗保险费	11,580.71	573,515.73	575,606.10	9,490.34
工伤保险费	360.22	11,176.20	11,216.94	319.48
生育保险费	1,588.48	70,586.55	71,165.42	1,009.61
大病保险费		88,233.19	88,233.19	0.00
住房公积金	47,659.74	410,974.25	404,087.25	54,546.74
工会经费和职工教育经费		32,403.03	32,403.03	0.00
小 计	2,004,667.90	15,032,801.60	15,266,914.22	1,770,555.28

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,424,039.97	1,424,039.97	0.00
失业保险费	1,599.99	47,468.00	49,067.99	0.00
小 计	1,599.99	1,471,507.97	1,473,107.96	0.00

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	677,865.10	1,687,178.72
企业所得税	277,378.62	565,207.92
代扣代缴个人所得税	37,686.24	60,162.18
城市维护建设税	47,450.56	87,787.81
教育费附加	20,335.95	25,522.53
地方教育附加	13,557.30	28,855.60
印花税	560.00	18,940.23
其他	4,894.21	24,128.78
合 计	1,079,727.98	2,497,783.77

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	1,119,694.55	1,489,225.41
其他	2,580,000.00	513,126.42
合 计	3,699,694.55	2,002,351.83

22. 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	12,596,875.11	0
合 计	12,596,875.11	0

23. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	710,000.00			710,000.00	与资产相关/弥补以后期间损益
合 计	710,000.00			710,000.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益	期末数	与资产相关/与收益相关
PMBOK 标准企业项目管理平台项目	500,000.00			500,000.00	与资产相关
中国制造 2025 四川行动与创新驱动资金项目	210,000.00			210,000.00	与收益相关
小 计	710,000.00			710,000.00	

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

24. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,120,000.00						41,120,000.00

25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

资本溢价（股本溢价）	4,758,573.85			4,758,573.85
合 计	4,758,573.85			4,758,573.85

26. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前 发生额	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 损益	减：所 得税 费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
以后不能重分类 进损益的其他综 合收益							
以后将重分类进 损益的其他综合 收益	561,225.79	301,154.18			180,692.51	120,461.67	741,918.30
其中：外币财务报 表折算差 额	561,225.79	301,154.18			180,692.51	120,461.67	741,918.30
其他综合收益合 计	561,225.79	301,154.18			180,692.51	120,461.67	741,918.30

27. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,673,058.54			1,673,058.54
合 计	1,673,058.54			1,673,058.54

28. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	6,995,458.93	11,455,793.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,550,900.44	3,099,010.96
减：提取法定盈余公积		
减：应付普通股股利		
减：未分配利润转增股本		9,600,000.00
期末未分配利润	9,546,359.37	4,954,804.87

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	30,550,756.89	18,011,352.59	30,093,674.69	18,093,184.39
其他业务收入				
合 计	30,550,756.89	18,011,352.59	30,093,674.69	18,093,184.39

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	57,042.95	36,909.43
教育费附加	24,446.98	15,818.34
地方教育附加	16,297.99	10,440.32
印花税	13,892.00	9,396.21
合 计	111,679.92	72,564.30

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
业务费用	119,932.04	104,296.53
职工薪酬	1,318,981.67	1,612,073.61
差旅费用	775,490.89	344,276.77
其他费用	634,925.61	260,132.94
合 计	2,849,330.21	2,320,779.85

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,440,106.26	4,614,460.62
租赁费用	1,522,062.86	1,341,980.29
摊销费用	1,337,716.18	793,631.97
办公费用	117,820.88	118,301.01
中介费用	203,856.46	414,675.01
差旅费用	118,741.22	149,629.96
物管费用	308,421.65	337,930.90
折旧费用	289,836.75	283,021.91
其他费用	138,877.30	347,275.84
合 计	8,477,439.56	8,400,907.51

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,390,371.35	761,523.86
委托服务	115,567.24	200,000.00
其它	7,948.23	5,592.23
合 计	1,513,886.82	967,116.09

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	123,931.11	289,582.72
减：利息收入	7,067.14	9,593.60
汇兑损益	-965,684.04	-611,761.96
手续费及其他	7,797.51	108,761.02
合 计	-841,022.56	-223,011.82

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-169,927.89	-743.39
合 计	-169,927.89	-743.39

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助		1,890,000.00	
与收益相关的政府补助	442,732.56	1,740,914.48	442,732.56
合 计	442,732.56	3,630,914.48	

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	350,620.46	2,533.61
短期理财产品的处置投资收益	27,750.22	10,846.32
长期股权投资的处置投资收益		
合 计	378,370.68	13,379.93

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	0	0	0
合 计	0	0	0

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
债务重组利得			
其他	333,419.01		333,419.01

合 计	333,419.01		333,419.01
-----	------------	--	------------

其他系子公司 Winridge Inc.员工购买的保险退保。

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	356,142.62	748,229.02
递延所得税费用	-62,432.64	
合 计	293,709.98	748,229.02

13. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款		
政府补助	442,732.56	1,429,591.89
其他	411,537.21	1,136,788.93
合 计	854,269.77	2,566,380.82

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
经营性费用支出	6,519,029.16	5,938,475.18
往来款		
其他		745,654.80
合 计	6,519,029.16	6,684,129.98

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,458,830.51	3,358,943.15
加：资产减值准备	-169,927.89	-743.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	257,791.33	289,776.09
无形资产摊销	1,337,716.18	813,815.97

长期待摊费用摊销	47,868.31	523,527.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)	123,931.11	289,582.72
投资损失(收益以“一”号填列)	-378,370.68	-13,379.93
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		
存货的减少(增加以“一”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	5,050,928.82	-1,199,754.28
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-5,312,259.38	-4,370,225.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,416,508.31	-308,457.51
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	36,801,747.99	48,449,477.05
减: 现金的期初余额	51,080,668.07	47,819,808.78
现金及现金等价物净增加额	-14,278,920.08	629,668.27
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	36,801,747.99	51,080,668.07
其中: 库存现金	807,046.00	840,463.52
可随时用于支付的银行存款	35,994,701.99	50,240,204.55
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额		
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：日元	473,863,255	0.063816	30,240,057.48
应收账款	-		
其中：日元	47,096,489	0.063816	3,005,509.54
其他应收款	-		
其中：日元	10,595,942	0.063816	676,190.63
应付账款	-		
其中：日元	-	0.063816	-
其他应付款	-		
其中：日元	3,880,519	0.063816	247,639.20

(2) 境外经营实体说明

子公司 Winridge Inc. 注册地址为日本东京都千代田区神田神保町 3-3-7F，主要经营地在日本，记账本位币为日元。

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
PMBOK 标准企业项目管理平台项目	500,000.00			500,000.00		
小 计	500,000.00			500,000.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
中国制造 2025 四川行动与创新驱动资金项目	210,000.00			210,000.00		
小 计	210,000.00			210,000.00		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
-----	----	------	----

2018 年中央外贸发展专项资金	187,900.00	其他收益	
2018 年成都市高新区金融补贴	96,800.00	其他收益	
成都市人社局补贴	139,520.30	其他收益	
小 计	424,220.30		

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
成都维纳人力资源咨询有限公司	成都	成都	股权投资	100.00		同一控制下企业合并
成都服务外包平台有限公司	成都	成都	股权投资	100.00		设立
成都启盟软件有限公司	成都	成都	股权投资	100.00		非同一控制下企业合并
青岛维纳软件有限公司	青岛	青岛	股权投资	100.00		设立
成都维纳软件职业技能培训学校	成都	成都	股权投资	100.00		设立
Winridge Inc.	东京	东京	股权投资	60.00		设立
成都维纳技转投资有限公司	成都	成都	股权投资	51.00		设立
济南维纳软件有限公司	济南	济南	股权投资		66.00	设立
四川智源新能科技有限公司	成都	成都	股权投资		51.00	设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Winridge Inc.	40.00%	-102,946.88		3,867,155.82
成都维纳技转投资有限公司	49.00%	-530,392.07		16,268,452.49

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Winridge Inc.	10,872,630.64	233,140.27	11,105,770.91	1,104,274.17	0.00	1,104,274.17

成都维纳技转投资有限公司	16,390,609.22	38,319,638.19	54,710,247.41	8,609,159.52	12,596,875.11	21,206,034.63
--------------	---------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Winridge Inc.	19,518,772.24	258,283.66	19,777,055.90	9,843,039.60	8,759.55	9,851,799.15
成都维纳技转投资有限公司	17,077,944.93	16,072,025.17	33,149,970.10	2,479,459.60		2,479,459.60

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Winridge Inc.	17,155,224.26	-257,367.20	-257,367.20	-4,043,789.03
成都维纳技转投资有限公司	2,291,199.50	-1,466,577.72	-1,466,577.72	-2,375,452.11

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Winridge Inc.	19,851,243.50	1,265,248.51	1,265,248.51	266,242.79
成都维纳技转投资有限公司	928,596.20	-410,287.54	-410,287.54	-1,393,295.35

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
成都仁本新动科技有限公司	成都	成都	股权投资	30.00		权益法核算

2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	成都仁本新动科技有限公司	成都仁本新动科技有限公司
流动资产	7,564,207.28	6,910,269.20
非流动资产	997,587.01	1,355,759.05
资产合计	8,561,794.29	8,266,028.25
流动负债	1,595,329.24	2,393,985.92
非流动负债		
负债合计	1,595,329.24	2,393,985.92
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	4,876,525.54	5,872,042.33
按持股比例计算的净资产份额	2,089,939.52	1,761,612.70

调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	2,089,939.52	1,761,612.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	11,248,715.07	8,102,476.77
净利润	1,165,142.62	8,445.36
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,165,142.62	8,445.36
本期收到的来自联营企业的股利		

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 68.47%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司无未逾期且未减值以及虽已逾期但未减值的应收款项。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司主要运用银行借款融资手段并且以短期借款为主来保持融资持续性。本公

公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00		
应付账款	87,841.08	87,841.08	87,841.08		
其他应付款	4,289,580.16	4,289,580.16	4,289,580.16		
小 计	9,377,421.24	9,377,421.24	9,377,421.24		
(续上表)					
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,990,000.00	5,021,896.50	5,021,896.50		
应付账款	4,776,759.52	4,776,759.52	4,776,759.52		
其他应付款	2,002,351.83	2,002,351.83	2,002,351.83		
小 计	11,769,111.35	11,801,007.85	11,801,007.85		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司借款有关，截至资产负债表日，本公司不存在浮动利率银行借款，故不存在利率风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方是

自然人名称	持股比例	表决权比例
周密	31.64%	31.64%
李白休	26.13%	26.13%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都仁本新动科技有限公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
成都技术转移（集团）有限公司	持股比例 5%以上的参股股东
山东师创信息科技有限公司	持子公司股份比例 5%以上的参股股东
济南西城软件服务有限公司	持子公司股份比例 5%以上的参股股东控股公司
成都映象广告有限责任公司	同一实际控制人
成都仁本新动科技有限公司	联营企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
成都映象广告有限责任公司	技术服务	202,800.00	561,360.00
成都仁本新动科技有限公司	技术服务		119,965.00

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
成都仁本新动有限公司	管理服务	48,000.00	48,000.00
成都映象广告有限责任公司	管理服务	7,100.00	7,320.00

2. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
济南西城软件服务有限公司	购买房产	17,959,591.30	

3. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周密、李白休	5,000,000.00	2019-02-01	2020-02-2	否

(2) 其他说明

公司实际控制人、关联股东周密、李白休以个人信用无限连带责任保证担保，为公司担保向银行借款人民币 5,000,000.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司实际借款余额为 5,000,000.00 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	成都映象广告有限责任公司	3,000.00	30.00	2,220.00	22.2
小 计		3,000.00	30.00	6,309.10	63.09
预付款项	成都映象广告有限责任公司	0.00		1,080.00	
小 计		0.00		1,080.00	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	成都仁本新动科技有限公司		334,086.71
	成都映象广告有限责任公司	48,920.00	155,000.00
小 计		48,920.00	489,086.71

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的日后事项。

十二、其他重要事项

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

2. 报告分部的财务信息

项目	境内	境外	分部间抵销	合 计
主营业务收入	19,447,973.94	17,155,224.26	-6,052,441.31	30,550,756.89
主营业务成本	9,826,774.17	14,237,019.73	-6,052,441.31	18,011,352.59
资产总额	98,764,101.71	11,105,770.91	-1,546,882.10	108,322,990.52
负债总额	24,602,824.72	1,104,274.17	0.00	25,707,098.89

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	5,723,875.80	9,258,482.65
合 计	5,723,875.80	9,258,482.65

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,037,927.93	93.36	314,052.13	5.20	5,723,875.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	429,764.00	6.64	429,764.00	100.00	
小 计	6,467,691.93	100	743,816.13		5,723,875.80

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,500,153.05	95.67	241,670.40	2.54	9,258,482.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备	429,764.00	4.33	429,764.00	100.00	
小 计	9,929,917.05	100.00	671,434.40	6.76	9,258,482.65

② 单项金额不重大但单项计提坏账准备

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款	429,764.00	429,764.00	100.00
小 计	429,764.00	429,764.00	100.00

③ 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,952,612.90	29,526.13	1
1-2 年	239,120.00	11,956.00	5
2-3 年	2,725,700.00	272,570.00	10
小 计	6,037,927.93	314,052.13	5.20

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,086,820.29	20,868.20	1.00
1-2 年	2,641,080.00	132,054.00	5.00
2-3 年	887,482.00	88,748.20	10.00
小 计	5,615,382.29	241,670.40	4.30

④ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合				3,884,770.76		
小 计				3,884,770.76		

2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 72,381.73 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
许继集团有限公司	1,770,000.00	27.37	17,700.00	许继集团有限公司
国网信通亿力科技有限责任公司	1,633,220.00	25.25	163,322.00	国网信通亿力科技有限责任公司
中国电子科技集团公司第四十七研究所	940,560.00	14.54	94,056.00	中国电子科技集团公司第四十七研究所
U-CAN Inc.	561,146.02	8.68	5,611.46	U-CAN Inc.
CKB Inc.	621,466.88	9.61	6,214.67	CKB Inc.
小 计	5,526,392.90	85.45	286,904.13	小 计

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,615,215.40	3,422,998.50
合 计	2,615,215.40	3,422,998.50

(2) 其他应收款

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,944,393.85	100.00	329,178.45	11.18	2,615,215.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,944,393.85	100.00	329,178.45	11.18	2,615,215.40

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	3,780,341.08	100.00	357,342.58	9.45	3,422,998.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,780,341.08	100.00	357,342.58	9.45	3,422,998.50

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	357,591.50	3,575.92	1
1-2 年	200,160.72	10,008.04	5
2-3 年		0.00	10
3-4 年	4,000.00	1,200.00	30
4-5 年	120,638.60	60,319.30	50
5 年以上	254,075.20	254,075.20	100

小 计	936,466.02	329,178.45	35.15
-----	------------	------------	-------

(续上表)

账 龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	979,884.20	9,798.84	1.00
1-2 年	77,785.78	3,889.29	5.00
2-3 年	6,781.32	678.13	10.00
3-4 年	95,272.72	28,581.82	30.00
4-5 年	120,638.60	60,319.30	50.00
5 年以上	254,075.20	254,075.20	100.00
小 计	1,534,437.82	357,342.58	23.29

④ 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	2,007,927.83			2,245,903.26		
小 计	2,007,927.83			2,245,903.26		

[注]: 系合并范围内子公司, 不计提坏账准备

2) 本期计提坏账准备情况

本期转回坏账准备金额-28,164.13 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	631,441.02	642,205.02
单位往来	2,024,984.58	2,367,971.55
员工备用金	93,724.58	232,190.02
借款	300,000.00	500,000.00
其他	34,015.03	37,974.49
合 计	3,084,165.21	3,780,341.08

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
济南维纳软件有限公司	单位往来	2,000,000.00	1 年以内	67.93		是
佐佐木 良子	借款	300,000.00	1 年以内	10.19	3,000.00	否
成都高投置业有限公司	保证金	377,212.80	1 年以内 5,520.00 元, 2-3 年 3,600.00 元, 4-5 年 120,217.60 元, 5 年以上 247,875.20 元	12.81	308,620.00	否
成都高新技术产	保证金	157,000.00	1 年以内 104,700.00 元,	5.33	16,737.00	否

业开发区创新中心			3-4 年 52,300.00 元			
潘欣欣	保证金	47,321.50	1 年以内	1.61	473.22	否
小 计		2,881,534.30		97.87	328,830.22	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	26,723,822.49		26,723,822.49	26,673,822.49		26,673,822.49
对联营、合营企业投资	2,112,233.16		2,112,233.16	1,761,612.70		1,761,612.70
合 计	28,836,055.65		28,836,055.65	28,435,435.19		28,435,435.19

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
成都维纳人力资源咨询有限公司	1,960,436.91					
成都服务外包平台有限公司	4,856,400.00					
成都启盟软件有限公司	800,001.00					
成都维纳软件职业技能培训学校	2,000,000.00					
Winridge Inc.	1,456,984.58					
青岛维纳软件有限公司	300,000.00	50,000.00		350,000.00		
成都维纳技转投资有限公司	15,300,000.00					
小 计	26,673,822.49	50,000.00		26,723,822.49		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
成都仁本新动科技有限公司	1,761,612.70			350,620.46	
合 计	1,761,612.70			350,620.46	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
成都仁本新动科技有限公司					2,112,233.16	
合 计					2,112,233.16	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	16,851,348.80	8,644,570.58	16,025,103.25	9,433,653.81
合 计	16,851,348.80	8,644,570.58	16,025,103.25	9,433,653.81

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,390,371.35	761,523.86
委托服务	115,567.24	200,000.00
其它	7,948.23	5,592.23
合 计	1,513,886.82	967,116.09

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	350,620.46	2,533.61
短期理财产品的处置投资收益	1,922.74	7,101.37
合 计	352,543.20	9,634.98

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	442,732.56	详见本财务报表附注五、（二）8
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	27,750.22	详见本财务报表附注五、（二）9
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	333,419.01	详见本财务报表附注五、（二）11
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	803,901.79	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	177,213.41	
少数股东权益影响额(税后)	87,915.92	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	538,772.46	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.56%	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,550,900.43
非经常性损益	B	538,772.46

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	2,012,127.97
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	55,108,317.11
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	东京维纳外币报表折算差异产生的其他综合收益变动	I1	301,154.18
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	56,534,344.42
加权平均净资产收益率		M=A/L	4.51%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	3.56%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,550,900.43
非经常性损益	B	538,772.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,012,127.97
期初股份总数	D	41,120,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	41,120,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.06
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

成都维纳软件股份有限公司

二〇一九年八月二十日