

Teeny'soft 天力软件

天力软件

NEEQ:833668

成都天力卓越软件股份有限公司

CHENGDU TEENYSOFT CO.,LTD



年度报告

2019

公司年度大事记

1、2019年2月15日召开2019年第一次临时股东大会，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；

2、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。

2019年公司取得8项软件著作权：

1. 精算 T9 分销 ERP 管理软件[简称：T9ERP]V9.3.4
2. 精财中药饮片管理软件[简称：精财中药饮片]V9.5.1.1
3. 药易通.器械管理系统软件[简称：药易通器械]8.9.0.9
4. 精算标准财务管理系统[简称：标准财务]V8.2
5. 天力 E 小步 IOS 版软件[简称：E 小步]V2.1.0
6. 天力 E 小步安卓版软件[简称：E 小步]V2.1.0
7. 精算 T9 分销 ERP 管理软件[简称：T9ERP]V9.3.7
8. 卓越精算 T3 管理系统[简称：精算 t3]V8.7.6.0

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	31

释义

释义项目		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 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《成都天力卓越软件股份有限公司章程》
三会	指	成都天力卓越软件股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	成都天力卓越软件股份有限公司《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
OA	指	将现代化办公和计算机网络功能结合起来的一种新型的办公方式。
CRM	指	客户关系管理，是指通过对客户详细资料的深入分析，来提高客户满意程度，从而提高企业的竞争力的一种手段。
GSP	指	英文“Good Supplying Practice”的缩写，指国家药监局颁布的《药品经营质量管理规范》
ERP	指	是指建立在信息技术基础上，以系统化的管理思想，为企业决策层及员工提供决策运行手段的管理平台。

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

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

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

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

三、 企业信息

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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100679683054D	否
注册地址	成都市高新区府城大道西段 399 号天府新谷 6 号楼 508	否
注册资本	10,080,000.00 元	否

五、 中介机构

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

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	8,529,407.18	10,950,479.89	-22.11%
毛利率%	61.79%	62.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-771,963.09	1,340,554.54	-157.59%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-791,488.15	1,331,496.13	-159.44%
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）	-6.78%	11.15%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-6.95%	11.07%	-
基本每股收益	-0.0766	0.13	-158.92%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	14,197,484.30	14,351,886.69	-1.08%
负债总计	3,905,180.08	2,078,019.38	87.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,292,304.22	12,273,867.31	-16.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.02	1.22	-16.39%
资产负债率%（母公司）	16.88%	14.48%	-
资产负债率%（合并）	27.51%	14.48%	-
流动比率	380.87%	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	-671,756.62	829,318.83	-181.00%
应收账款周转率	4,145%	54,311%	-
存货周转率	1,206%	1,904%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.08%	0.23%	-
营业收入增长率%	-22.11%	-1.39%	-
净利润增长率%	-157.59%	41.96%	-

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）	34,350.56
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,379.90
非经常性损益合计	22,970.66
所得税影响数	3,445.60
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	19,525.06

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	35,385.41			
应收票据				
应收账款		35,385.41		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

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

公司客户类型包括医药流通、食品行业，建材通讯、生产加工等行业的管理软件用户；针对不同行业研发专业的行业型产品，公司销售渠道主要以发展省外经销商以及省内终端客户为主，将产品销售给四川省内终端客户，及时跟踪客户需求，开拓市场机会，并跟进客户的反馈及时进行产品或技术的更新。同时，公司也将产品直接销售给省内外经销商，利用经销商的渠道扩大销售，公司做好渠道经销商产品培训、市场销售培训，以及售前售后技术报务；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 45 项软件著作权，七项软件产品登记证书，公司凭借在行业软件的技术优势，结合区域性客户资源的优势，通过销售产品及提供技术服务盈利，管理软件销售收入为主要的收入来源。目前产品销售稳定增长，并取得较好的收益。

报告期内公司商业模式和主营业务无重大变化，也未对公司经营情况产生影响。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司在 2019 年当中，各个产品线的管理及运作稳定及专业，产品的生产及人员的管理保持了持续稳定的发展，有效的控制了成本支出及人员流动。

报告期内，公司经营情况如下：

（一）公司财务状况

报告期末，公司资产总额 1,419.75 万元，较年初减少 1.08%；负债总额 390.52 万元，较年初增加 87.93%。期末净资产 1,029.23 万元，较年初减少 198.16 万元，减少 16.14%。

（二）经营成果方面

1、营业收入方面

- ①.2019 年度公司实现营业收入 852.94 万元，较上年同期减少 242.11 万元，减少 22.11%，主要是因为精算数据领航收入 0.28 万，较上年减少 99.93%，精算标准财务收入 1.45 万元，较上年减少 98.50%；精算服装收入 2.63 万元，较上年减少 91.97%；精算 T9 分销软件收入 0.74 万元，较上年减少 98.21%，精财 T7ERP 收入 15.40 万元，较上年减少 80.15%，因以上五个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足部份客户的业务需要导致产品销售收入降低所致；
- ②.精财 T7 商业版收入 114.32 万元，较去年增加 109.78%，药易通 V9 供应链管理软件销售收入 213.99 万元，较去年增加 241.79%，药易通器械供应链管理系统销售收入 75.25 万元，较去年增加 28.70%，精算食品管理系统销售收入 5.42 万元，较去年增加 79.73%；精财 T7ERP 生产管理软件销售收入 26.04 万元，以上产品是公司在 2017 年至 2018 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，导致以上产品销售收入增加；
- ③.公司在 2018 年新推出的精算农资管理系统、智能仓储管理系统、精财中药饮片管理软在 2018 年度获得国家版权局版发的软件著作权证书，3 个产品在 2019 年度分别取得了 11.43 万、4.23 万元、38.09 万元的销售收入。
- ④.技术服务费收入 201.86 万元，较上年增加 130.64 万元，增加 183.42%，主要是为客户提供了软件定制功能收取的技术服务费收入导致。

2、营业成本方面

报告期内营业成本 325.88 万元，较去年同期减少 84.93 万元，减少 20.67%，主要是因为软件维护人员减少导致薪酬成本减少 87.05 万元所致。

3、销售费用较上年同期减少 7.20 万元，减少 3.49%，主要是因为销售人员减少导致薪酬成本减少 28.49 万元，同时增加了子公司成都软策众慧科技有限公司购买的位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房内的办公设备所致。

4、管理费用较上年同期增加 20.02 万元，增加 7.09%主要因为报告期内增加了子公司成都软策众慧科技有限公司购买的位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房内办公设备所致。

5、研发费用较上年同期减少 19.99 万元，减少 11.94%主要是因为公司投入的新立项的研发项目逐步结项，导致研发费用支出减少。

6、财务费用较上年同期增加 207.12%，主要是因为报告期内子公司成都软策众慧科技有限公司向浙商银行青支行贷款 200 万元购买了位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房，并向银行支付贷款利息 10.11 万元。

7、其他收益较上年同期减少 66.60 万元，减少 56.25%，主要是因为报告期内软件产品销售减少导致所发生的增值税即征即退减少所致。

(三)、盈利情况分析

报告期内公司实现营业收入 852.94 万元，亏损 77.20 万元，主要原因是 2019 年销售收入下降所致。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,175,537.08	50.54%	12,958,072.32	90.29%	-44.62%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	376,200.00	2.65%	35,385.41	0.25%	963.15%
存货	248,411.09	1.75%	292,204.30	2.04%	-14.99%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	5,446,471.14	38.36%	205,967.37	1.44%	2,544.34%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	1,735,267.95	12.22%	-	-	100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年减少 578.25 万元，减少 44.62%，主要是因为报告期内产品销售收入减少同时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 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房导致货币资金的减少。
- 2、应收账款较上年增加 34.08 万元，增加 963.15%，主要是因为 2019 年与重庆天科检测技术有限责任公司签定了《技术开发（委托）合同》，项目还在实施中未收到货款所致。
- 3、存货较上年减少 4.38 万元，减少 14.99%，主要是因为公司加快库存流转导致库存储备减少所致。
- 4、固定资产较上年增加 524.05 万元，增加 2544.34%，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 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房所致。
- 5、长期借款 173.53 万元，主要是因为子公司成都软策众慧科技有限公司向浙商银行成都青羊支行贷款 200 万元购买了位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房，报告期内已归还银行借款 26.80 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	额变动比例%
营业收入	8,529,407.18	-	10,950,479.89	-	-22.11%
营业成本	3,258,828.48	38.21%	4,108,130.19	37.52%	-20.67%
毛利率	61.79%	-	62.48%	-	-
销售费用	1,989,882.96	23.33%	2,061,854.85	18.83%	-3.49%
管理费用	3,022,725.38	35.44%	2,822,555.91	25.78%	7.09%
研发费用	1,474,011.07	17.28%	1,673,941.87	15.29%	-11.94%
财务费用	81,551.64	0.96%	-76,128.33	-0.70%	207.12%
信用减值损失	67,619.88	0.79%	0	0%	100%
资产减值损失	0	0%	-5,102.31	-0.05%	-100.00%
其他收益	517,936.59	6.07%	1,183,924.47	10.81%	-56.25%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-832,864.82	-9.76%	1,351,615.36	12.34%	-161.62%
营业外收入	28,741.24	0.34%	17,882.49	0.16%	60.72%
营业外支出	11,380.76	0.13%	7,225.54	0.07%	57.51%
净利润	-771,963.09	-9.05%	1,340,554.54	12.24%	-157.59%

项目重大变动原因：

- 1、2019 年度公司实现营业收入 852.94 万元，较上年同期减少 242.11 万元，减少 22.11%，主要是因为：
- ①2019 年度公司实现营业收入 852.94 万元，较上年同期减少 242.11 万元，减少 22.11%，主要是因为精算数据领航收入 0.28 万，较上年减少 99.93%，精算标准财务收入 1.45 万元，较上年减少 98.50%；精算服装收入 2.63 万元，较上年减少 91.97%；精算 T9 分销软件收入 0.74 万元，较上年减少 98.21%，精财 T7ERP 收入 15.40 万元，较上年减少 80.15%，因以上五个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足部份客户的业务需要导致产品销售收入降低所致；
- ②精财 T7 商业版收入 114.32 万元，较去年增加 109.78%，药易通 V9 供应链管理软件销售收入 213.99 万元，较去年增加 241.79%，药易通器械供应链管理系统销售收入 75.25 万元，较去年增加 28.70%，精算食品管理系统销售收入 5.42 万元，较去年增加 79.73%；精财 T7ERP 生产管理软件销售收入 26.04 万元，以上产品是公司在 2017 年至 2018 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，导致以上产品销售收入增加；
- ③公司在 2018 年新推出的精算农资管理系统、智能仓储管理系统、精财中药饮片管理软在 2018 年度获得国家版权局版发的软件著作权证书，3 个产品在 2019 年度分别取得了 11.43 万、4.23 万元、38.09 万元的销售收入。
- ④技术服务费收入 201.86 万元，较上年增加 130.64 万元，增加 183.42%，主要是为客户提供了软件定制功能收取的技术服务费收入导致。

- 2、营业成本 325.88 万元，较去年同期减少 84.93 万元，减少 20.67%，主要是因为软件维护人员减少导致薪酬成本减少 87.05 万元所致。
- 3、销售费用较上年同期减少 7.20 万元，减少 3.49%，主要是因为销售人员减少导致薪酬成本减少 28.49 万元，同时增加了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 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房内的办公设备所致。
- 4、管理费用较上年同期增加 20.02 万元，增加 7.09% 主要因为报告期内增加了子公司成都软策众慧科技有限公司购买的位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房内办公设备所致。
- 5、研发费用较上年同期减少 19.99 万元，减少 11.94% 公司投入的新立项的研发项目逐步结项，导致研发费用支出减少。
- 6、财务费用较上年同期增加 207.12%，主要是因为报告期内子公司成都软策众慧科技有限公司向浙商银行青支行贷款 200 万元购买了位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房，并向银行支付贷款利息 10.11 万元。
- 7、信用减值损失项目主要是冲回以前年度计提的其他应收款坏账准备形成。
- 8、其他收益较上年同期减少 66.60 万元，减少 56.25%，主要是因为报告期内软件产品销售减少导致所发生的增值税即征即退减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	8,529,407.18	10,950,479.89	-22.11%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	3,258,828.48	4,108,130.19	-20.67%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
软件收入					
精算数据领航	2,844.83	0.03%	3,845,439.81	35.12%	-99.93%
精算标财	14,482.76	0.17%	968,365.41	8.84%	-98.50%
精算生产		0.00%	191,262.53	1.75%	-100.00%
精算服装	26,283.19	0.31%	327,270.69	2.99%	-91.97%
精算 T9 分销软件	7,413.79	0.09%	413,859.23	3.78%	-98.21%
智能终端软件			295,671.44	2.70%	-100.00%
卓越精算 T3 管理系统	1,039,040.76	12.18%	1,106,461.92	10.10%	-6.09%
精财 T7 商业版	1,143,213.69	13.40%	544,961.22	4.98%	109.78%
精财 T7ERP	153,961.71	1.81%	775,438.13	7.08%	-80.15%

精算 T9 分销 ERP	79,774.18	0.94%	60,396.55	0.55%	32.08%
药易通 V9 供应链管理软件	2,139,905.30	25.09%	626,081.35	5.72%	241.79%
药易通.器械供应链管理系统	752,488.16	8.82%	584,701.20	5.34%	28.70%
精算食品.管理系统	54,230.08	0.64%	30,172.41	0.28%	79.73%
精算农资行业管理系统	114,256.65	1.34%			100.00%
智能仓储管理系统	42,309.74	0.50%			100.00%
精财中药饮片管理软件	380,884.95	4.47%			100.00%
精财 T7ERP 生产管理软件	260,371.69	3.05%			100.00%
小计	6,211,461.48	72.82%	9,770,081.89	89.22%	-36.42%
硬件收入					
其中：智能终端	258,470.87	3.03%	321,591.68	2.94%	-19.63%
DPS 电子标签插件	16,725.67	0.20%		0.00%	100.00%
打印机	14,247.79	0.17%		0.00%	100.00%
物流运输设备		0.00%	146,551.72	1.34%	-100.00%
其他	9,859.66	0.12%			100.00%
小计	299,303.99	3.51%	468,143.40	4.28%	-36.07%
技术服务收入	2,018,641.71	23.67%	712,254.60	6.50%	183.42%
合计	8,529,407.18	100.00%	10,950,479.89	100.00%	-22.11%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
川渝地区	2,546,679.60	29.86%	2,607,198.66	23.81%	-2.32%
其他地区	5,982,727.58	70.14%	8,343,281.23	76.19%	-28.29%
合计	8,529,407.18	100.00%	10,950,479.89	100.00%	-22.11%

收入构成变动的的原因：

- 1、2019 年度公司实现营业收入 852.94 万元，较上年同期减少 242.11 万元，减少 22.11%，主要是因为精算数据领航收入 0.28 万，较上年减少 99.93%，精算标准财务收入 1.45 万元，较上年减少 98.50%；精算服装收入 2.63 万元，较上年减少 91.97%；精算 T9 分销软件收入 0.74 万元，较上年减少 98.21%，精财 T7ERP 收入 15.40 万元，较上年减少 80.15%，因以上五个软件产品是较早年度研发的产品，功能不能满足部份客户的业务需要导致产品销售收入降低所致。
- 2、精财 T7 商业版收入 114.32 万元，较去年增加 109.78%，药易通 V9 供应链管理软件销售收入 213.99 万元，较去年增加 241.79%，药易通器械供应链管理系统销售收入 75.25 万元，较去年增加 28.70%，精算食品管理系统销售收入 5.42 万元，较去年增加 79.73%；精财 T7ERP 生产管理软件销售收入 26.04 万元，以上产品是公司在 2017 年至 2018 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，导致以上产品销售收入增加。

3、公司在 2018 年新推出的精算农资管理系统、智能仓储管理系统、精财中药饮片管理软件在 2018 年度获得国家版权局颁发的软件著作权证书，3 个产品在 2019 年度分别取得了 11.43 万、4.23 万元、38.09 万元的销售收入。

技术服务费收入 201.86 万元，较上年增加 130.64 万元，增加 183.42%，主要是为客户提供了软件定制功能收取的技术服务费收入导致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	贵州卓越精算软件开发有限公司	506,590.80	5.94%	否
2	昆明航嘉科技有限公司	448,164.27	5.25%	否
3	重庆市天科检测技术有限责任公司	401,886.78	4.71%	否
4	柳州市旭日软件有限公司	213,065.90	2.50%	否
5	绵阳逸珉科技有限公司	208,412.11	2.44%	否
合计		1,778,119.86	20.84%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	成都大数汇聚科技有限公司	133,072.00	23.94%	否
2	深圳销邦科技股份有限公司	107,861.78	19.40%	否
3	大连新税科技有限公司	104,660.22	18.83%	否
4	飞天诚信科技股份有限公司	103,011.14	18.53%	否
5	成都新得利电子有限公司	47,743.36	8.59%	否
合计		496,348.50	89.29%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-671,756.62	829,318.83	-181.00%
投资活动产生的现金流量净额	-5,535,199.83	-184,513.50	-2,899.89%
筹资活动产生的现金流量净额	424,421.21	-846,720.00	150.13%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期减少 181%，主要是因为：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期减少 333.91 万元，主要报告期内营业收入减少所致。

(2) 收到的税费返还较上年同期减少 34.26 万元，主要是因为本年度实缴增值税较去年减少导致本期应收即征即退税款减少。

(3) 支付给职工以及为职工支付的现金较去年同期减少 220.21 万元，主要是因为人员减少导致支付职工的薪酬减少。

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少 22.90 万元，主要是因为营业收入减少导致存货采购减少同时公司加快库存流转导致库存储备减少所致。

(5) 支付的各项税费较去年同期减少 66.11 万元，主要是因为营业收入减少导致相应支付的各种税费减少所致。

(6) 支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 87.48 万元，主要是由于报告期内增加了子公司成都软策众慧科技有限公司购买位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房内办公设备所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 535.07 万元，主要是因为报告期内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 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 127.11 万元，主要是因为报告期内股东红利分配较上年同期增加 36.29 万元同时子公司成都软策众慧科技有限公司向浙商银行青支行贷款 200 万元购买了位于成都市武侯区星狮路 818 号大合仓 4 栋 2 单元 603、604 号房，已向银行支付贷款利息 10.11 万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司共有 1 个全资控股子公司：

成都软策众慧科技有限公司由天力软件出资人民币 600 万元，于 2018 年 11 月在成都市工商行政管理局注册成立，注册资本人民币为 600 万元，法定代表人为曾川。经营范围：计算机软、硬件的开发、销售及技术服务；信息系统集成服务；销售：电子产品、仪器仪表；房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期末子公司收入：17.22 万元，净利润：-28.81 万元

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编

制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。执行财会〔2019〕6 号的主要影响如下：

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	35,385.41	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	-	35,385.41	-	-

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员队伍及客户资源稳定。综述，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、规模较小，抵御市场风险能力存在一定不足

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

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

2、市场竞争日趋激烈

由于管理软件行业市场竞争格局较为复杂，且提供该服务的供应商较多，广阔的市场发展空间，将吸引更多的企业进入本行业，加上国际知名企业管理软件公司介入中国程度逐年增强，市场竞争正日趋激烈。如果公司不能继续保持在行业内的技术、市场、品牌、客户信任等方面的优势，加剧的市场竞争将会降低公司的盈利能力。

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

3、技术自主创新风险

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

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

4、无实际控制人风险

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

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

5、税收优惠风险

增值税退税政策可能发生变化：根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2012年5月7日，本公司已取得四川省成都高新区国家税务局备案登记，2016年6月2日已取得四川省成都高新区国家税务局更新备案登记；2017年7月6日已取得四川省成都高新区国家税务局更新备案登记；尽管软件产业符合国家产业政策导向，但仍不排除相关税收优惠政策撤销的可能性。一旦税收优惠政策撤销，将会对公司产生一定的影响。

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

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

2018年12月3日取得高新技术企业认定，证书编号：GR201851001532。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015 年 7 月 1 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 1 日		挂牌	其他承诺（规范关联交易承诺函）	其他（承诺规范关联交易）	正在履行中
董监高	2015 年 7 月 1 日		挂牌	其他承诺（竞业限制协议）	其他（承诺竞业限制）	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。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

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

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	曾川	3,225,600	0	3,225,600	32%	2,419,200	806,400
2	杨林	2,520,000	0	2,520,000	25%	1,890,000	630,000
3	邹喜美	2,520,000	0	2,520,000	25%	1,890,000	630,000
4	何国春	1,814,400	0	1,814,400	18%	1,360,800	453,600
合计		10,080,000	0	10,080,000	100%	7,560,000	2,520,000
普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间无任何关联关系。							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司股权较分散，不存在控股股东，报告期内，公司股权较分散，不存在实际控制人。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	成都软策众慧科技有限公司	浙商银行成都青羊支行	房产抵押贷款	2,000,000.00	2019年5月10日	2024年4月17日	8.4
合计	-	-	-		-	-	-

六、权益分派情况

(一) 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年7月10日	1.2	0	0
合计	1.2	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
曾川	董事长兼总经理	男	1972年12月	本科	2018年6月19日	2021年6月18日	是
杨林	董事兼副总经理	男	1975年3月	大专	2018年6月19日	2021年6月18日	是
邹喜美	董事兼财务总监	男	1975年1月	大专	2018年6月19日	2021年6月18日	是
何国春	董事兼副总经理	男	1975年7月	大专	2018年6月19日	2021年6月18日	是
张建军	董事	男	1982年8月	本科	2018年6月19日	2021年6月18日	是
李英	董事会秘书	女	1979年12月	本科	2018年6月19日	2021年6月18日	是
罗远俐	监事会主席	女	1978年8月	本科	2018年6月19日	2021年6月18日	是
张胜	监事	男	1978年2月	大专	2018年6月19日	2021年6月18日	是
李秋	监事	女	1982年9月	大专	2018年6月19日	2021年6月18日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员之间无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
曾川	董事长兼总经理	3,225,600	0	3,225,600	32%	0
杨林	董事兼副总经理	2,520,000	0	2,520,000	25%	0
邹喜美	董事兼副总经理	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
财务人员	3	3
销售人员	9	9
技术人员	40	33
员工总计	72	61

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	36
专科以下	5	5
员工总计	72	61

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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

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

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

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2018 年年报及利润分配；2019 年半年度报告。
监事会	2	2018 年年报及利润分配；2019 年半年度报告。
股东大会	2	2018 年年报及利润分配；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会的召开情况

2019 年公司召开了二次股东大会，对全资子公司购买房产、2018 年年报及利润分配等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

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

2、董事会的召开情况

2019 年公司共召开了三次董事会，分别对全资子公司购买房产、2018 年年报及利润分配、2019 年半年度报告等重要事项进行了审议，并作出相应决议。

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

3、监事会的召开情况

2019 年公司共召开了二次监事会，分别对 2018 年年报及利润分配、2019 年半年度报告等重要事项进行了审议，并作出相应决议。公司监事会的召集、通知、召开、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照法律、行政法规和《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的要求规范运行。

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

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

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

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

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2020]第 14-00058 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	刘涛、胡宏伟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	100,000.00 元
审计报告正文： <h2 style="text-align: center;">审计报告</h2> <p style="text-align: right;">大信审字[2020]第 14-00058 号</p> <p>成都天力卓越软件股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了成都天力卓越软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p>	

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如

果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：刘涛

中国 · 北京中国注册会计师：胡宏伟

二〇二〇年四月十五

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	7,175,537.08	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			
应收账款	五（二）	376,200.00	35,385.41

应收款项融资			
预付款项	五（三）	57,851.98	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）	265,910.36	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）	248,411.09	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	五（六）	286.23	
流动资产合计		8,124,196.74	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（七）	5,446,471.14	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（八）	157,581.07	193,246.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（九）	464,097.21	
递延所得税资产	五（十）	5,138.14	15,283.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,073,287.56	414,496.85
资产总计		14,197,484.30	14,351,886.69
流动负债：			
短期借款		-	-
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			
应付账款			
预收款项	五（十一）	1,172,468.00	889,691.41
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十二）	655,146.02	628,553.66
应交税费	五（十三）	284,927.74	475,932.54
其他应付款	五（十四）	20,509.77	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,133,051.53	1,994,177.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（十五）	1,735,267.95	-
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（十）	36,860.60	83,841.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,772,128.55	83,841.77
负债合计		3,905,180.08	2,078,019.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	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（十七）	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（十八）	810,529.74	810,529.74
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-767,697.97	1,213,865.12
归属于母公司所有者权益合计		10,292,304.22	12,273,867.31
少数股东权益			
所有者权益合计		10,292,304.22	12,273,867.31
负债和所有者权益总计		14,197,484.30	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	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		4,855,995.94	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	十（一）	376,200.00	35,385.41
应收款项融资			
预付款项		57,851.98	54,613.92
其他应收款	十（二）	265,631.61	597,113.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		248,411.09	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		286.23	
流动资产合计		5,804,376.85	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	十(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		299,841.10	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		157,581.07	193,246.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		464,097.21	
递延所得税资产		5,138.14	15,283.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,926,657.52	6,414,496.85
资产总计		12,731,034.37	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		1,172,468.00	889,691.41
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		648,196.02	628,553.66
应交税费		270,449.77	475,932.54
其他应付款		20,509.77	
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		2,111,623.56	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		36,860.60	83,841.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		36,860.60	83,841.77
负债合计		2,148,484.16	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		-477,451.98	1,216,047.64
所有者权益合计		10,582,550.21	12,276,049.83
负债和所有者权益合计		12,731,034.37	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	2019年	2018年
一、营业总收入	五（二十）	8,529,407.18	10,950,479.89
其中：营业收入		8,529,407.18	10,950,479.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,947,828.47	10,777,686.69
其中：营业成本	五（二十）	3,258,828.48	4,108,130.19
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（二十一）	120,828.94	187,332.20
销售费用	五（二十二）	1,989,882.96	2,061,854.85
管理费用	五（二十三）	3,022,725.38	2,822,555.91
研发费用	五（二十四）	1,474,011.07	1,673,941.87
财务费用	五（二十五）	81,551.64	-76,128.33
其中：利息费用		101,125.78	
利息收入		26,661.16	79,966.43
加：其他收益	五（二十六）	517,936.59	1,183,924.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十七）	67,619.88	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十八）		-5,102.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-832,864.82	1,351,615.36
加：营业外收入	五（二十九）	28,741.24	17,882.49
减：营业外支出	五（三十）	11,380.76	7,225.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-815,504.34	1,362,272.31
减：所得税费用	五（三十一）	-43,541.25	21,717.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-771,963.09	1,340,554.54
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）		-771,963.09	1,340,554.54
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以		-771,963.09	1,340,554.54

“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)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			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-771,963.09	1,340,554.54
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-771,963.09	1,340,554.54
(二)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)		-0.0766	0.13
(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

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十(四)	8,529,407.18	10,950,479.89
减：营业成本	十(四)	3,258,828.48	4,108,130.19
税金及附加		102,458.31	187,332.20
销售费用		1,989,882.96	2,061,854.85
管理费用		2,834,999.42	2,819,795.91
研发费用		1,474,011.07	1,673,941.87

财务费用		-9,011.15	-75,550.85
其中：利息费用			
利息收入		15,873.17	79,388.95
加：其他收益		517,936.59	1,183,924.47
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		67,634.55	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,102.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-536,190.77	1,353,797.88
加：营业外收入		20,130.66	17,882.49
减：营业外支出		11,380.76	7,225.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-527,440.87	1,364,454.83
减：所得税费用		-43,541.25	21,717.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-483,899.62	1,342,737.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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		-483,899.62	1,342,737.06

七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曾川

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	2019年	2018年
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		9,405,679.04	12,744,800.73
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		825,534.18	1,168,142.35
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	61,011.72	97,848.92
经营活动现金流入小计		10,292,224.94	14,010,792.00
购买商品、接受劳务支付的现金		615,913.29	844,918.78
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		6,344,422.46	8,546,571.41
支付的各项税费		1,129,635.28	1,790,756.10
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十二）	2,874,010.53	1,999,226.88
经营活动现金流出小计		10,963,981.56	13,181,473.17
经营活动产生的现金流量净额		-671,756.62	829,318.83
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		5,535,199.83	184,513.50
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		5,535,199.83	184,513.50
投资活动产生的现金流量净额		-5,535,199.83	-184,513.50
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		268,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,307,578.79	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		1,575,578.79	846,720.00
筹资活动产生的现金流量净额		424,421.21	-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		-5,782,535.24	-201,914.67
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		7,175,537.08	12,958,072.32

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	2019年	2018年
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		9,405,679.04	12,744,800.73
收到的税费返还		825,534.18	1,168,142.35
收到其他与经营活动有关的现金		50,223.73	97,271.44
经营活动现金流入小计		10,281,436.95	14,010,214.52

购买商品、接受劳务支付的现金		615,913.29	844,918.78
支付给职工以及为职工支付的现金		6,289,680.42	8,546,571.41
支付的各项税费		1,126,842.62	1,790,756.10
支付其他与经营活动有关的现金		2,945,090.53	1,996,466.88
经营活动现金流出小计		10,977,526.86	13,178,713.17
经营活动产生的现金流量净额		-696,089.91	831,501.35
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		198,448.03	184,513.50
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		198,448.03	6,184,513.50
投资活动产生的现金流量净额		-198,448.03	-6,184,513.50
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		1,209,720.96	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		1,209,720.96	846,720.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,209,720.96	-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		-2,104,258.90	-6,199,732.15
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		4,855,995.94	6,960,254.84

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

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,080,000.00				169,472.45				810,529.74		1,213,865.12		12,273,867.31
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,080,000.00				169,472.45				810,529.74		1,213,865.12		12,273,867.31
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-1,981,563.09		-1,981,563.09
（一）综合收益总额											-771,963.09		-771,963.09
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-1,209,600.00		-1,209,600.00

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,209,600.00		-1,209,600.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,080,000.00				169,472.45				810,529.74		-767,697.97	10,292,304.22

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,080,000				169,472.45				676,256.03		854,304.29		11,780,032.77

加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	10,080,000.00			169,472.45			676,256.03	854,304.29			11,780,032.77	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							134,273.71	359,560.83			493,834.54	
（一）综合收益总额								1,340,554.54			1,340,554.54	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							134,273.71	-980,993.71			-846,720.00	
1. 提取盈余公积							134,273.71	-134,273.71				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配								-846,720.00			-846,720.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年期末余额	10,080,000				169,472.45				810,529.74		1,213,865.12	12,273,867.31

法定代表人：曾川主管会计工作负责人：邹喜美会计机构负责人：王森梅

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,080,000.00				169,472.45				810,529.74		1,216,047.64	12,276,049.83
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	10,080,000.00			169,472.45				810,529.74		1,216,047.64	12,276,049.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,693,499.62	-1,693,499.62
（一）综合收益总额										-483,899.62	-483,899.62
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-1,209,600.00	-1,209,600.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,209,600.00	-1,209,600.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	10,080,000.00				169,472.45				810,529.74		-477,451.98	10,582,550.21

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,080,000.00				169,472.45				676,256.03		854,304.29	11,780,032.77
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,080,000.00				169,472.45				676,256.03		854,304.29	11,780,032.77
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									134,273.71		361,743.35	496,017.06
（一）综合收益总额											1,342,737.06	1,342,737.06
（二）所有者投入和减少资本												

1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									134,273.71		-980,993.71	-846,720.00
1. 提取盈余公积									134,273.71		-134,273.71	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-846,720.00	-846,720.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,080,000.00				169,472.45				810,529.74		1,216,047.64	12,276,049.83

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

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。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

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。

本公司2019年度财务报表及附注于2020年4月15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12月31日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	持股比例(%)	是否合并
成都软策众慧科技有限公司	100	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 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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。

(三) 营业周期

本公司以一年 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七) 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.统一母子公司的会计政策、统一母子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财务报表为基础，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施控制时已经发生，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八) 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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

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。

(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。

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。

(十一) 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金融资产（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采用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，债务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、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
应收账款-信用风险特征组合	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，编制应收账款账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算逾期信用损失

应收账款-合并范围内关联方组合	应收合并内关联方款项具有信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率 0%
-----------------	--------------------	---------------------------------------

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 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

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：
本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- ①逾期信息。
- ②借款人预期表现和还款行为的显著变化。
- ③借款人经营成果实际或预期的显著变化。
- ④预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。
- ⑤预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
其他应收款-账龄组合	相同账龄的其他应收款具有信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-合并范围内关联方组合	应收合并内关联方款项具有类似信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率 0%

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或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二） 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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（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。

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十三） 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足 20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;参与被投资单位的政策制定过程;向被投资单位派出管理人员;被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 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的有形资产。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:房屋及建筑物、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(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
电子设备	3	5.00	31.67
办公家具	5	5.00	19.00

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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

职工薪酬，是指本公司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，企业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。本公司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

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。

3. 辞退福利

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。

4. 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。

(十九) 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。

(二十) 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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)。政府补助为货币性资产的,应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的,能够形成长期资产的,与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助,其余部分作为与收益相关的政府补助;难以区分的,将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息,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,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;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。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

(二十一) 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。

(二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2.会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	技术服务 6%、软硬件销售 16%、13%
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%、5%

各纳税主体适用税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
成都天力卓越软件股份有限公司	15%
成都软策众慧科技有限公司	5%

(二) 重要税收优惠及批文

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 13% (增值税率调整前按 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。

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 2019 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。

4. 根据《财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），成都软策众慧科技有限公司减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	94,348.86	77,123.08
银行存款	7,057,137.22	12,880,949.24
其他货币资金	24,051.00	
合计	7,175,537.08	12,958,072.32

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	396,000.00	100.00	19,800.00	5.00
其中：组合1：信用风险特征组合	396,000.00	100.00	19,800.00	5.00
合计	396,000.00	100.00	19,800.00	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00
其中：组合1：信用风险特征组合	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组合1：信用风险特征组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	396,000.00	5.00	19,800.00	37,247.80	5.00	1,862.39

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
合计	396,000.00	5.00	19,800.00	37,247.80	5.00	1,862.39

2.本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 17,937.61 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
重庆市天科检测技术有限公司	396,000.00	100.00	19,800.00
合计	396,000.00	--	19,800.00

(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	51,614.93	89.22	54,613.92	100.00
1-2年	6,237.05	10.78		
合计	57,851.98	100.00	54,613.92	100.00

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
成都众和为物业集团有限公司	14,385.39	24.87
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	12,578.60	21.74
北京金万维科技有限公司	14,150.94	24.46
邯郸市丛台区林鑫电脑经营部	10,500.00	18.15
成都英孚凯尔信息技术有限公司	6,237.05	10.78
合计	57,851.98	100.00

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	280,379.33	697,140.35
减：坏账准备	14,468.97	100,026.46
合计	265,910.36	597,113.89

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
增值税即征即退	245,737.33	558,945.10

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,000.00	90,831.53
代扣个人社保	20,043.00	19,697.72
代扣公积金	12,599.00	13,700.00
预付项目申报及展会款		13,966.00
减：坏账准备	14,468.97	100,026.46
合计	265,910.36	597,113.89

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	279,379.33	99.64	596,308.82	85.54
1 至 2 年			10,096.45	1.45
2 至 3 年			26,917.13	3.86
3 至 4 年	1,000.00	0.36		
4 至 5 年				
5 年以上			63,817.95	9.15
合计	280,379.33	100.00	697,140.35	100.00

(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	85,557.49			85,557.49
本期核销				
其他变动				
期末余额	14,468.97			14,468.97

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
国税局	增值税即征即退	245,737.33	1 年以内	84.91	12,286.87
代扣个人社保	代垫费用	20,043.00	1 年以内	6.93	1,002.15
职工住房公积金	代垫费用	12,599.00	1 年以内	4.35	629.95
北京省惠科技股份有限公司成都分公司	POS 机服务费及押金	1,000.00	3-4 年	3.46	500.00
淘宝店铺保证金	购房保证金	1,000.00	1 年以内	0.35	50.00

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
合计		280,379.33		100.00	14,468.97

(五) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	210,135.07		210,135.07	167,100.84		167,100.84
库存商品	38,276.02		38,276.02	125,103.46		125,103.46
合计	248,411.09		248,411.09	292,204.30		292,204.30

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴（待抵扣）税金	286.23	
合计	286.23	

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	5,446,471.14	205,967.37
合计	5,446,471.14	205,967.37

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	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	5,336,751.80	198,448.03		5,535,199.83
(1) 购置	5,336,751.80	198,448.03		5,535,199.83
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	5,336,751.80	938,106.75	79,090.00	6,353,948.55
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	190,121.76	104,574.30		294,696.06
(1) 计提	190,121.76	104,574.30		294,696.06
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	190,121.76	642,220.05	75,135.60	907,477.41
三、减值准备				

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	合计
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,146,630.04	295,886.70	3,954.40	5,446,471.14
2.期初账面价值		202,012.97	3,954.40	205,967.37

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日, 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	557,001.97	79,090.00	636,091.97
年末累计折旧	529,146.66	75,135.60	604,282.26
年末账面价值	27,855.31	3,954.40	31,809.71

(八) 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		
3.本期减少金额		
4.期末余额	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	35,665.08	35,665.08
(1) 计提	35,665.08	35,665.08
3.本期减少金额		
4.期末余额	169,521.00	169,521.00
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	157,581.07	157,581.07
2.期初账面价值	193,246.15	193,246.15

(九) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修费		515,663.57	51,566.36		464,097.21
合计		515,663.57	51,566.36		464,097.21

(十) 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	5,138.14	34,254.30	15,283.33	101,888.85
小 计	5,138.14	34,254.30	15,283.33	101,888.85
递延所得税负债：				
应收增值税即征即退款	36,860.60	245,737.33	83,841.77	558,945.10
小计	36,860.60	245,737.33	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%(增值税率调整前按 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 12 月 31 日，本公司尚未收到的税收返还金额为 245,737.33 元，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：

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	280,886.12	
合计	280,886.12	

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：

年度	期末余额	期初余额	备注
2024 年	280,886.12		
合计	280,886.12		

(十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	953,448.00	889,691.41
1 年以上	219,020.00	
合计	1,172,468.00	889,691.41

账龄超过 1 年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
广州市德迅软件有限公司	20,000.00	尚未结算
慈溪福山纸业橡塑有限公司	150,000.00	尚未结算
合计	170,000.00	

(十二) 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
短期薪酬	628,553.66	5,991,313.48	5,964,721.12	655,146.02
离职后福利-设定提存计划		416,982.06	416,982.06	
合计	628,553.66	6,408,295.54	6,381,703.18	655,146.02

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
工资、奖金、津贴和补贴	627,053.66	5,492,580.87	5,464,488.51	655,146.02
职工福利费		115,070.50	115,070.50	
社会保险费		223,086.11	223,086.11	
其中：医疗保险费		172,336.88	172,336.88	
工伤保险费		3,024.98	3,024.98	
生育保险费		21,211.05	21,211.05	
大病保险费		26,513.20	26,513.20	
住房公积金		155,916.00	155,916.00	
工会经费和职工教育经费	1,500.00	4,660.00	6,160.00	
合计	628,553.66	5,991,313.48	5,964,721.12	655,146.02

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
基本养老保险		401,073.16	401,073.16	
失业保险费		15,908.90	15,908.90	
合计		416,982.06	416,982.06	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	240,725.42	406,597.39
企业所得税		19,415.80
城市维护建设税	16,850.78	28,538.62
教育费附加	7,221.76	12,230.84
地方教育费附加	4,814.51	8,153.89

税种	期末余额	期初余额
印花税	927.70	996.00
房产税	13,952.10	
城镇土地使用税	435.47	
合计	284,927.74	475,932.54

(十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	20,509.77	
合计	20,509.77	

1.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
电话费	1,891.49	
软件服务费	4,800.00	
装修费	11,856.72	
其他	1,961.56	
合计	20,509.77	

(十五) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率
抵押借款	1,732,000.00		8.4%
长期借款-利息调整	3,267.95		
合计	1,735,267.95		

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,080,000.00						10,080,000.00

(十七) 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(股本溢价)	169,472.45			169,472.45
合计	169,472.45			169,472.45

(十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
----	------	-------	-------	------

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

(十九) 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	-771,963.09	
减：应付普通股股利	1,209,600.00	
期末未分配利润	-767,697.97	

(二十) 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
主营业务小计	8,529,407.18	3,258,828.48	10,950,479.89	4,108,130.19
其中：软件收入	6,211,461.48	2,746,403.13	9,770,081.89	3,653,579.75
硬件收入	299,303.99	197,619.44	468,143.40	336,692.19
技术服务收入	2,018,641.71	314,805.91	712,254.60	117,858.25
合计	8,529,407.18	3,258,828.48	10,950,479.89	4,108,130.19

2. 收入按地区划分

项目	本年金额	上年金额
川渝地区	2,546,679.60	2,607,198.66
其他地区	5,982,727.58	8,343,281.23
合计	8,529,407.18	10,950,479.89

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	57,701.70	106,749.25
教育费附加	24,729.29	45,749.67
地方教育费附加	16,486.22	30,499.78
印花税	7,524.16	4,333.50
房产税	13,952.10	
城镇土地使用税	435.47	
合计	120,828.94	187,332.20

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	868,224.44	1,153,133.41
差旅费	398,130.82	423,724.00

项目	本期发生额	上期发生额
运费	77,468.78	167,180.89
信息技术服务费	236,208.94	93,188.50
广告宣传费	7,009.52	15,698.80
会务费	55,697.84	99,708.84
业务招待费	77,146.00	71,402.90
折旧	44,586.67	10,110.13
办公费	191,731.32	
电话费	33,678.63	27,707.38
合计	1,989,882.96	2,061,854.85

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,420,996.47	1,677,531.68
房租物管水电费	444,219.77	615,038.46
中介机构服务费	222,013.70	227,788.53
办公费	634,335.07	226,364.48
折旧费	269,770.67	50,228.84
新三板挂牌费	18,867.92	18,867.92
电话费	6,204.78	2,986.00
维修费	6,317.00	3,750.00
合计	3,022,725.38	2,822,555.91

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,463,625.96	1,665,243.81
折旧费	10,385.11	8,698.06
合计	1,474,011.07	1,673,941.87

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	101,125.78	
减：利息收入	26,661.16	79,966.43
手续费支出	7,087.02	3,838.10
合计	81,551.64	-76,128.33

(二十六) 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	512,326.41	1,179,594.60	与收益相关
三代手续费返还	5,610.18	4,329.87	与收益相关
合计	517,936.59	1,183,924.47	

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-17,937.61	

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	85,557.49	
合计	67,619.88	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-1,602.39
其他应收款坏账损失		-3,499.92
合计		-5,102.31

(二十九) 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	28,740.38	17,879.20	28,740.38
其他	0.86	3.29	0.86
合计	28,741.24	17,882.49	28,741.24

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	15,129.80	16,079.20	与收益相关
知识产权专项返款	5,000.00	1,800.00	与收益相关
增值税减免税款	8,610.58		与收益相关
合计	28,740.38	17,879.20	

(三十) 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
非流动资产损坏报废损失		7,225.54	
其他	11,380.76		11,380.76
合计	11,380.76	7,225.54	11,380.76

(三十一) 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	-6705.27	20,115.80
递延所得税费用	-36,835.98	1,601.97
合计	-43,541.25	21,717.77

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	-815,504.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	-122,325.65
子公司适用不同税率的影响	28,806.35
调整以前期间所得税的影响	-6,705.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-58,376.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	280,886.12
研发费用加计扣除的影响	-165,826.25
所得税费用	-43,541.25

(三十二) 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	61,011.72	97,848.92
其中：政府补助	34,350.56	17,882.49
利息收入	26,661.16	79,966.43
支付其他与经营活动有关的现金	2,874,010.53	1,999,226.88
其中：房租物管水电费	444,219.77	615,038.46
差旅费	398,130.82	423,724.00
邮费及运费	77,468.78	167,180.89
信息技术服务费	236,208.94	127,416.22
中介机构服务费	240,881.62	227,788.53
办公费	859,745.02	226,364.48
广告及业务宣传费	7,009.52	15,698.80
会务费	55,697.84	99,708.84
招待费	77,146.00	71,402.90
装修费用	464,097.21	
其他	13,405.01	24,903.76

(三十三) 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	-771,963.09	1,340,554.54
加：信用减值损失	-67,619.88	
资产减值准备		5,102.31

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	294,696.06	46,239.81
无形资产摊销	35,665.08	35,237.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		7,225.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
净敞口套期损失（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）	101,125.78	
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）	10,145.19	-765.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-46,981.17	2,367.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,793.21	-152,797.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,135.35	356,582.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-169,896.03	-810,427.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-671,756.62	829,318.83
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	7,175,537.08	12,958,072.32
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	-5,782,535.24	-201,914.67

4.现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,175,537.08	12,958,072.32
其中：库存现金	94,348.86	77,123.08
可随时用于支付的银行存款	7,057,137.22	12,880,949.24
可随时用于支付的其他货币资金	24,051.00	
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	7,175,537.08	12,958,072.32

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	5,146,630.04	抵押贷款
合计	5,146,630.04	

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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

(一) 本公司的最终控制方

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。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	396,000.00	100.00	19,800.00	5.00
其中：组合 1：信用风险特征组合	396,000.00	100.00	19,800.00	5.00
合计	396,000.00	100.00	19,800.00	5.00

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	37,247.80	100.00	1,862.39	5.00
其中：组合 1：信用风险特征组合	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组合 1：信用风险特征组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	396,000.00	5.00	19,800.00	37,247.80	5.00	1,862.39
合计	396,000.00	5.00	19,800.00	37,247.80	5.00	1,862.39

2. 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 17,937.61 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
重庆市天科检测技术有限公司	396,000.00	100.00	19,800.00
合计	396,000.00	—	19,800.00

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	280,085.91	697,140.35
减：坏账准备	14,454.30	100,026.46
合计	265,631.61	597,113.89

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
增值税即征即退	245,737.33	558,945.10
押金及保证金	2,000.00	90,831.53
代扣个人社保	19,749.58	19,697.72
代扣公积金	12,599.00	13,700.00
预付项目申报及展会款		13,966.00
减：坏账准备	14,454.30	100,026.46
合计	265,631.61	597,113.89

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	279,085.91	99.64	596,308.82	85.54
1至2年			10,096.45	1.45
2至3年			26,917.13	3.86
3至4年	1,000.00	0.36		
4至5年				
5年以上			63,817.95	9.15
合计	280,085.91	100.00	697,140.35	100.00

(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	85,572.16			85,572.16
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期末余额	14,454.30			14,454.30

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
国税局	增值税即征即退	245,737.33	1年以内	85.00	12,286.87
代扣个人社保	代垫费用	19,749.58	1年以内	6.83	987.48
职工住房公积金	代垫费用	12,599.00	1年以内	4.36	629.95
北京省惠科技股份有限公司成都分公司	POS机服务费及押金	1,000.00	3-4年	3.46	500.00
淘宝店铺保证金	购房保证金	1,000.00	1年以内	0.35	50.00
合计		280,085.91		100.00	14,454.30

(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
主营业务小计	8,529,407.18	3,258,828.48	10,950,479.89	4,108,130.19
其中：软件收入	6,211,461.48	2,746,403.13	9,770,081.89	3,653,579.75
硬件收入	299,303.99	197,619.44	468,143.40	336,692.19
技术服务收入	2,018,641.71	314,805.91	712,254.60	117,858.25
合计	8,529,407.18	3,258,828.48	10,950,479.89	4,108,130.19

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额)	34,350.56	

项目	金额	备注
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	-11,379.90	
3. 所得税影响额	-3,445.60	
合计	19,525.06	

(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	-6.78	11.15	-0.0766	0.1330
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.95	11.07	-0.0785	0.1321

(本页无正文)

成都天力卓越软件股份有限公司

二〇二〇年四月十五日

第 53 页至第 87 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： 曾川

签名： 邹喜美

签名： 王森梅

日期： 2020-4-15

日期： 2020-4-15

日期： 2020-4-15

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室