

证券代码：430580

证券简称：云天软件

主办券商：中泰证券



云天软件

NEEQ : 430580

杭州云天软件股份有限公司

Hangzhou Yuntian Software Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2019 —

一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、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。

公司负责人邵俊、主管会计工作负责人钱瑛及会计机构负责人钱瑛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	皇甫孜
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0571-85871580
传真	0571-85871621
电子邮箱	dongmi@yuntian.net
公司网址	www.yuntian.net
联系地址及邮政编码	杭州市滨江区六和路 368 号海创基地北一楼，310053
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	公司董秘办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	22,509,673.86	15,948,986.59	41.14%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,721,905.75	4,589,727.37	24.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.30	0.24	24.67%
资产负债率%（母公司）	74.58%	71.22%	-
资产负债率%（合并）			-
	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	21,168,345.48	21,938,469.12	-3.51%

归属于挂牌公司股东的净利润	1,132,178.38	-623,182.31	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,105,815.98	-2,842,195.24	-
经营活动产生的现金流量净额	-5,360,063.25	1,828,401.40	-
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）	21.96%	-31.28%	-
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）	21.45%	-43.18%	-
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.03	

2.2 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	9,400,000	49.97%	-	9,400,000	49.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,931,500	15.43%	26,000	2,957,500	15.57%	
	董事、监事、高管	262,500	1.38%		262,500	1.38%	
	核心员工	0	0.00%	-	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	9,600,000	50.53%	-	9,600,000	50.53%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,812,500	46.38%	-	8,812,500	46.38%	
	董事、监事、高管	787,500	4.14%	-	787,500	4.14%	
	核心员工		0.00%	-	0	0%	
总股本		19,000,000	-	0	19,000,000	-	
普通股股东人数							13

2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

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	邵俊	11,744,000	26,000	11,770,000	61.95%	8,812,500	2,957,500
2	德清财聚	5,000,000		5,000,000	26.32%		5,000,000
3	中泰做市账户	1,084,000		1,084,000	5.71%		1,084,000
4	周良荣	525,000		525,000	2.76%	393,750	131,250
5	陈钢	525,000		525,000	2.76%	393,750	131,250
6	上海秉圆	43,000		43,000	0.23%		43,000
7	刘艳	30,000		30,000	0.16%		30,000
8	孙志武	8,000		8,000	0.04%		8,000

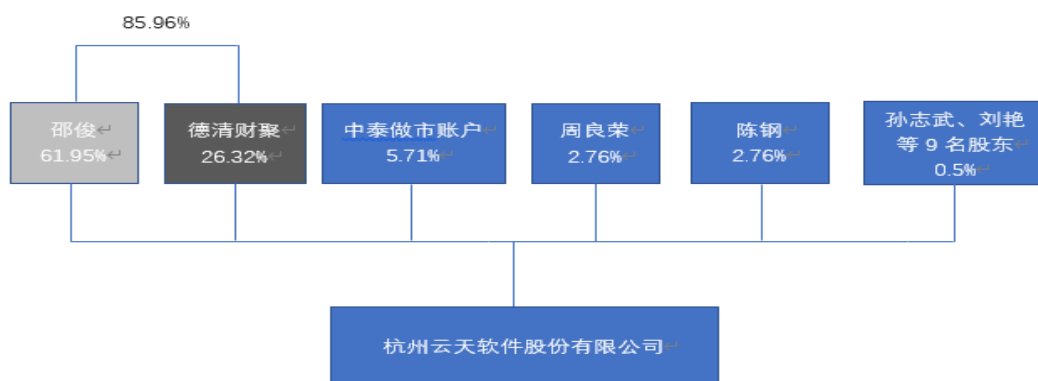
9	刘怡宏	6,000		6,000	0.03%		6,000
10	童浩	5,000		5,000	0.03%		5,000
合计		18,970,000	26,000	18,996,000	99.99%	9,600,000	9,396,000

前十名股东间/前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

公司控股股东和实际控制人为邵俊，邵俊直接持有公司 61.95%的股份，通过德清财聚网络科技有限公司（有限合伙）控制公司 26.32%的股份，目前担任公司法定代表人兼董事长，实际控制公司的经营管理。邵俊，男，1972 年 2 月出生，中国国籍、无境外永久居留权，工商管理硕士。1994 年 2 月至 2000 年 10 月，任杭州云天自控装备集团公司研究所所长；2000 年 2 月至 2013 年 10 月任公司执行董事兼总经理；2007 年 3 月至今任浙江中建网络科技股份有限公司董事长；2013 年 10 月开始担任公司董事长。

报告期内，公司的控股股东和实际控制人未发生变化。



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

1、会计政策变更：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要	本次变更经公司三届三次董事会审议通过。	[注 1]

求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		
财务报表格式要求变化	本次变更经公司三届三次董事会审议通过。	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8 号, 以下简称“新非货币性资产交换准则”), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	本次变更经公司三届三次董事会审议通过。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称“新债务重组准则”), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	本次变更经公司三届三次董事会审议通过。	[注 4]

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但对非交易性权益类投资, 在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益, 该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、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、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定, 对比较期间财务报表不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

[注 2]财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号, 以下简称“2019 年新修订的财务报表格式”)。2019 年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报, 将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报; 增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求; 补充“研发费用”核算范围, 明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销; “营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外, 在新金融工具准则下, “应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息, 基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于 2019 年 9 月 19 日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会[2019]16 号, 以下简称“2019 年新修订的合并财务报表格式”)。2019 年新修订的合并财务报表格式除上述“应收

票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至 2019 年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况，其余的报表项目和金额没有受到影响。

[注 3]新非货币性资产交换准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注 4]新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则，对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理，本期报表项目和金额没有受到影响。

2、会计差错更正

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的报表项目	影响金额
对智能物流系统销售和软件产品的销售收入确认的方法更正，并按照厘定后的收入重新计提税费，结转成本	本项差错更正经公司三届三次次董事会审议通过	应收账款	-5,633,210.31
		预付款项	-999,336.86
		存货	4,672,136.68
		应付账款	871,908.33
		预收款项	-423,855.52
		应交税费	59,551.91
		营业收入	3,917,847.85
		营业成本	4,368,021.51
		税金及附加	720.00
成本费用归集更正	本项差错更正经公司三届三次次董事会审议通过	资产减值损失	785,300.23
		应付职工薪酬	26,525.84
		销售费用	172,978.47
		管理费用	-806,796.60
		研发费用	310,332.00

款项性质错列重分类	本项差错更正经公司三届三次次董事会审议通过	其他应收款	118,498.28
		其他应付款	25,543.37
《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》导致的更正	本项差错更正经公司三届三次次董事会审议通过	其他收益	7,042.67
上述事项导致的所有者权益更正	本项差错更正经公司三届三次次董事会审议通过	未分配利润	-2,401,586.14

3.2 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

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
应收账款	10,433,360.07	4,800,149.76		
应付账款	1,341,633.26	2,213,541.59		
资产总计	17,790,898.8	15,948,986.59		
负债合计	10,799,585.29	11,359,259.22		
归属于母公司所有者权益合计	6,991,313.51	4,589,727.37		
未分配利润	-15,271,351.1	-17,672,937.24		
所有者权益合计	6,991,313.51	4,589,727.37		
营业收入	18,020,621.27	21,938,469.12		
净利润	-1,288,117.68	-623,182.31		
其中：归属于母公司所有者的净利润	-1,288,117.68	-623,182.31		
应收账款	10,433,360.07	4,800,149.76		
预付款项	3,060,406.46	2,061,069.6		
其他应收款	173,245.13	291,743.41		
存货	679,155.8	5,351,292.48		
应付账款	1,341,633.26	2,213,541.59		
预收款项	6,416,048.4	5,992,192.88		
应付职工薪酬	1,235,247.72	1,261,773.56		
应交税费	1,757,489.45	1,817,041.36		
其他应付款	49,166.46	74,709.83		
未分配利润	-15,271,351.1	-17,672,937.24		
营业收入	18,020,621.27	21,938,469.12		
营业成本	11,037,870.07	15,405,891.58		
税金及附加	256,275.31	256,995.31		
销售费用	983,572.74	1,156,551.21		
管理费用	5,141,549.11	4,334,752.51		
研发费用	2,820,808.14	3,131,140.14		

资产减值损失	-80,638.59	704,661.64		
其他收益	1,044,359.65	1,051,402.32		
利润总额	-1,288,117.68	-623,182.31		
净利润	-1,288,117.68	-623,182.31		

3.3 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

不适用

3.4 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用

杭州云天软件股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 29 日