



ST 精英成

NEEQ : 833028

贵州精英天成科技股份有限公司

Guizhou Jingying Tiancheng

Technology Co.,Ltd.

年度报告

— 2020 —

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配	23
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	29
第八节	财务会计报告	33
第九节	备查文件目录	98

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人舒孝忠、主管会计工作负责人朱华斌及会计机构负责人（会计主管人员）魏媛保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审亚太会计师事务所（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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
政策变动的风险	医疗卫生信息化、血液管理信息化和健康大数据的应用需求很大一部分来自政府采购或受政策驱动，因此政府的支持程度直接影响到行业前景。目前我国政府对医疗卫生信息化、血液管理信息化健康大数据的应用的重视程度不断加强，相关法律法规不断趋严，支持政策相继出台，财政投入也逐渐上升，因此短期内行业市场前景较好。但一旦相关政策出现变动、政府投入度出现下降，行业前景可能受到较大的冲击。
人才流失的风险	医疗卫生信息化、血液管理信息化软件和健康大数据的应用行业对专业人才依赖程度较大，且培养专业人才需要长期的项目经验积累与锻炼，行业很难在短时间内获得大量的专业人才供给。公司虽然已经拥有较完善的人才储备与技术团队，但一旦专业人才出现大量流失，将面临竞争力下降的风险。
公司业绩季节性波动风险	公司的客户主要为政府卫生管理部门、疾控部门、预防接种部门、单采血浆站、血站、临床用血医疗机构和生物制品厂等企事业单位，该等客户多数集中在上半年制定采购计划、签订采购合同，下半年开展信息化软件、系统的安装、调试和验收。此外，其结算进度还与政府财政拨款进程紧密相关。因此，受客户的预算管理制度、招投标流程和项目实施周期等因素的影

	响，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。
公司实际控制人将其全部股权进行质押可能导致公司实际控制人变更的风险	<p>公司实际控制人舒孝忠、股东刘敏和舒孝友以其所持公司全部股份为质押为公司向贵阳银行股份有限公司高新科技支行构贷款作担保，有可能导致公司实际控制人发生变更。</p> <p>截止 2020 年 12 月 31 日，公司已偿还了全部贷款，股权质押解除手续正在办理中。</p>
未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的风险	截止 2020 年 12 月 31 日，公司未分配利润累计金额为-4,957,100.57 元，公司实收股本为 10,000,000 元，未弥补亏损超过实收股本的三分之一。
公司涉及多项诉讼的风险	<p>由于公司实施的贵州省乡镇卫生院远程医疗全覆盖设备采购项目款回收迟缓，致使公司欠相关供应商的货款及部分银行贷款未能按时支付。导致四川长虹电器股份有限公司、中科美菱低温科技股份有限公司、佳杰科技（上海）有限公司、新会江裕信息产业有限公司、贵州环视通科技有限公司、贵阳银行股份有限公司高新科技支行对我公司提起诉讼，涉及金额合计 1927.32 万元。</p> <p>截止 2020 年 12 月 31 日，公司已偿还了大部分欠款，尚余四川长虹电器股份有限公司、贵州环视通科技有限公司共计 455.66 万元待偿还。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	与上期相比，由于本期防疫项目业务的扩展，使得“公司实际控制人将其全部股权进行质押可能导致公司实际控制人变更的风险”、“资产负债率较高及持续经营风险”、“净资产为负及持续经营风险”得以消除。

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、精英天成	指	贵州精英天成科技股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司章程	指	贵州精英天成科技股份有限公司公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	贵州精英天成科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
主办券商	指	国信证券
《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》
报告期	指	2020 年度
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	贵州精英天成科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guizhou Jingying Tiancheng Technology Co.,Ltd.
证券简称	ST 精英成
证券代码	833028
法定代表人	舒孝忠

二、 联系方式

董事会秘书	朱华斌
联系地址	贵州省贵阳市南明区花果园大街 107 号国际中心 2 号楼 1524 号
电话	0851-85977743
传真	0851-86907111
电子邮箱	888@gzjytc.com
公司网址	www.gzjytc.com
办公地址	贵州省贵阳市南明区花果园大街 107 号国际中心 2 号楼 1524 号
邮政编码	550002
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	公司证券部

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 12 月 25 日
挂牌时间	2015 年 7 月 27 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
主要业务	公司的主营业务是医疗卫生、免疫规划及预防接种管理、血液管理信息化软件的研发与销售、信息化服务，健康大数据应用。
主要产品与服务项目	公司的主营业务是医疗卫生、免疫规划及预防接种管理、血液管理信息化软件的研发与销售、信息化服务，健康大数据应

	用。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	舒孝忠
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（舒孝忠），无一致行动人

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	915201000590898983	否
注册地址	贵州省黔南州龙里县谷脚镇快递物流园	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国信证券			
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	国信证券			
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	孟凡梅	杨健		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206			

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

因公司 2020 年度财务会计报告的审计意见类型为无保留意见，且经审计的期末净资产不为负。因此，公司申请从 2021 年 5 月 7 日起撤销股票交易风险警示，公司证券简称将撤销 ST 标识，证券代码保持不变。

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	30,288,211.15	6,776,776.17	346.94%
毛利率%	60.46%	49.30	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,921,748.61	-7,498,345.37	272.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,763,086.48	-5,541,128.30	330.33%
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）	3920.00%	-246.55%	-
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）	3872.00%	-182.19%	-
基本每股收益	1.29	-0.75	272.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	22,932,331.85	18,328,828.50	25.12%
负债总计	16,801,116.61	25,119,361.87	-33.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,131,215.24	-6,790,533.37	190.29%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.61	-0.68	189.71%
资产负债率%（母公司）	73.26%	137.05%	-
资产负债率%（合并）	73.26%	137.05%	-
流动比率	0.84	0.48	-
利息保障倍数	191.20	-8.53	-

(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	8,539,368.41	1,376,206.66	520.50%
应收账款周转率	4.44	0.60	-
存货周转率	17.24	5.90	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	25.12%	-34.81%	-
营业收入增长率%	346.94%	-84.07%	-
净利润增长率%	272.33%	-28.08%	-

(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	10,000,000	10,000,000	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) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	324,709.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,121.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,939.19
非经常性损益合计	207,527.04
所得税影响数	48,864.91
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	158,662.13

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 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

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。

修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

对本期期末资产负债表影响：

资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
预收款项	983,100.00		-983,100.00
合同负债		870,000.00	870,000.00
其他流动负债		113,100.00	113,100.00

对本期期末资产负债表影响：

报表项目	新收入准则下金额	旧收入准则下金额
预收账款		796,635.00
合同负债	704,986.73	
其他流动负债	91,648.27	

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司属于软件和信息技术服务行业（I65），主要从事医疗卫生、预防接种、血液管理信息化软件的研发、销售与服务，主要为卫生管理部门、疾控部门、预防接种部门、血站、临床用血医疗机构、单采血浆站、血液制品生产企业等客户提供整体信息化解决方案。公司收入的主要来源是通过向客户销售软件及配套硬件设备，以及客户为获取软件升级、维护等服务定期向公司缴纳的技术服务费用，公司具体商业模式如下：

1、盈利模式

公司主要通过向客户销售医疗卫生、预防接种、血液管理信息化软件及配套硬件设备、收取合同款的方式获取利润。销售完成后，按照销售合同规定，客户通常还需定期向公司缴纳技术服务费用，以获取软件升级、维护等服务。每当相关管理的法规政策出现较大变动、导致软件功能需要进行较大更新时，公司都需要对软件进行大规模升级，此时公司将与客户重新签订销售合同、再次收取合同款。

2、采购模式

公司的主营业务为软件的研发与销售，在开发的管理软件产品方面不需要大量采购原材料。公司主要采购内容为与软件配套销售的硬件设备，如智能卡、手掌静脉识别器等。公司采购的设备需要根据公司或公司客户的具体需求进行外协加工。对每一类外协设备，公司都会在首次确定供应商时检验其样品的质量，合格后方可采购。由于公司采购的外协设备在设计上通常不会发生较大改动，公司在确定外协供应商后一般会与其保持较为稳定的供货关系。

报告期公司新开发投入市场的免疫规划和数字化预防接种管理软件产品，通过投标取得贵州省卫健委的数字化预防接种门诊设备及软件项目。该项目合同中软件费用包含在主要设备中，合同体现均为硬件设备，如电脑、电视机、交换机、排队取号机、留观一体机、塔式服务器、液晶显示器、医用冰箱、证卡打印机等。这些设备均通过市场比价、比价采购。

3、研发模式

公司首先进行省级医疗卫生信息管理平台的开发，再进行与省级医疗卫生信息平台对接的各子应用系统的开发，其中子应用系统的开发由公司设立专门项目组负责，省级医疗卫生信息管理平台的开发由公司核心技术人员与各子系统的的项目组经理共同负责。

4、销售模式

公司销售遵循直销的模式。由于医疗卫生管理信息化行业的客户群体较为固定，公司可以较容易地筛选出目标客户并进行接触，再通过商务谈判等方式完成销售。当客户为卫生管理部门或医院、疾控中心或预防接种站，且销售金额达到一定标准以上时，公司必须通过参与市场公开招投标的方式完成销售。

5、售后服务模式

公司建立了较为完善的售后服务制度。在销售完成后，公司通常为客户提供为期一年的质保期，质保期内公司除免费提供系统非个性化升级、维护以外，还对因客户操作不当或非软件原因造成的错误进行免费维护。在质保期外，客户需定期向公司缴纳技术服务费用。公司会对已缴纳服务费用的客户免费提供系统非个性化升级、维护等服务。对于因客户操作不当或非软件原因造成的错误，公司将进行有偿维护，维护费用为公司与客户共同协商确定。公司已设立了 24 小时服务热线与投诉专线。服务热线由公司技术支持部负责接听，技术支持部会将客户的维护请求分配到技术支持部相关人员并及时解决。公司可提供全天候的远程在线维护服务，并可根据客户需求上门维护。投诉专线直接由公司质量控制部负责接听，质量控制部会将投诉反馈到技术支持部并限期解决。公司质量控制部的专员还会对潜在客户、试用客户、正式客户进行定期回访，并对发现的重点问题进行跟踪回访，以提升客户满

意度。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

行业信息

是否自愿披露

是 否

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) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	778,328.08	3.39%	645,331.51	3.52%	20.61%
应收票据					
应收账款	7,943,667.23	34.64%	5,695,914.62	31.08%	39.46%
存货	772,536.46	3.37%	617,141.19	3.37%	25.18%
投资性房地产	-		-		
长期股权投资	303,190.16	1.32%	312,285.05	1.70%	-2.91%
固定资产	2,175,871.46	9.49%	2,330,206.93	12.71%	-6.62%
在建工程	3,389,012.6	14.78%	632,350.01	3.45%	435.94%
无形资产	2,946,463.73	12.85%	3,011,204.62	16.43%	-2.15%
商誉	-		-		
短期借款	-		3,075,728.79	16.78%	
长期借款	-		-		
预付账款	3,504,958.98	15.28%	647,527.00	3.53%	441.28%
其他应收款	1,106,090.79	4.82%	4,428,658.71	24.16%	-75.02%
应付账款	8,545,933.06	37.27%	13,156,575.85	71.78%	-35.04%
其他应付款	4,175,842.11	18.21%	6,316,686.38	34.46%	-33.89%
资产总计	22,932,331.85	100.00%	18,328,828.50	100.00%	25.12%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金同比增加 20.61%，系报告期营业收入增加所致。
- 2、应收账款同比增加 39.46%，系报告期业务扩展、营业收入增加所致。
- 3、存货同比增加 25.18%，系报告期业务扩展所致。
- 4、在建工程同比增加 435.94%，系报告期对精英健康大数据产业园投资建设所致。
- 5、预付账款同比增加 441.28%，主要系报告期实施中央抗疫特别国债资金-免疫规划冷链设备更新项目以及精英健康大数据产业园建设产生的预付款。
- 6、其他应收款同比减少 75.02%，主要系报告期收回绵阳市高新区人民法院扣款 391.72 万元所致。
- 7、应付账款同比减少 35.04%，系报告期偿还了大部分所欠货款。
- 8、其他应付款同比减少 33.89%，主要系报告期归还了股东的部分借款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	30,288,211.15	-	6,776,776.17	-	346.94%
营业成本	11,977,149.4	39.54%	3,435,758.56	50.70%	248.60%
毛利率	60.46%	-	49.30%	-	-
销售费用	2,644,348.72	8.73%	5,042,474.59	74.41%	-47.56%
管理费用	2,239,803.87	7.39%	2,448,503.54	36.13%	-8.52%
研发费用	0	0%	0	0%	
财务费用	68,702.93	0.23%	786,820.67	11.61%	-91.27%
信用减值损失	-346,699.90	-1.14%	101,393.86	1.50%	-441.93%
资产减值损失	29,538.40	0.10%	-35,029.55	-0.52%	184.32%
其他收益	306,648.91	1.01%	10,131.15	0.15%	2,926.79%
投资收益	-9,094.89	-0.03%	-566,351.52	-8.36%	98.39%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	-		-573.60		
汇兑收益	0		0		
营业利润	13,020,870.48	42.99%	-5,531,570.75	-81.63%	335.39%
营业外收入	273,816.00	0.90%	2,000.00	0.03%	13590.80%
营业外支出	372,937.87	1.23%	1,968,774.62	29.05%	-81.06%
净利润	12,921,748.61	42.66%	-7,498,345.37	-110.65%	272.33%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入同比增加 346.94%，主要系本期完成了北京天坛项目和中央抗疫特别国债资金-免疫规划冷链设备更新项目。
- 2、营业成本同比增加 248.60%，主要系业务增加所致。
- 3、销售费用同比减少 47.56%，主要系本期主要实施的项目采用远程指导安装，相应的差旅费减少。
- 4、财务费用同比减少 91.27%，主要是报告期清偿完银行贷款，支付利息减少。
- 5、信用减值损失同比减少 441.93%，系以前年度计提的应收款坏账损失冲销。
- 6、资产减值损失同比增加 184.32%，系本期计提存货跌价损失增加所致。
- 7、投资收益同比减少 98.39%，系公司参股的贵州复兴堂医疗管理有限公司报告期的亏损减少所致。
- 8、营业外收入同比增加 271,816.00 元，上升 13590.80%，主要系收到退税所致。
- 9、营业外支出同比减少 81.06%，系违约赔偿支出较上期减少所致。
- 10、净利润同比增加 272.33%，系报告期业务扩展、营业收入增加所致。

(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	30,288,211.15	6,776,776.17	346.94%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	11,977,149.4	3,435,758.56	248.60
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
软件销售收入	11,882,458.48	2,370,197.15	80.05%	656.37%	-8.57%	179.70%
商品销售收入	14,417,379.71	7,958,781.29	44.80%	490.18%	89.16%	-44.42%
服务费收入	1,593,424.29	631,235.84	60.38%	-42.33%	96.31%	-64.21%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、软件销售收入较上期上涨 656.37%，主要系报告期实施了中央抗疫特别国债资金-免疫规划冷链设备更新项目所致。
- 2、商品销售收入较上期上涨 490.18%，主要系报告期实施了中央抗疫特别国债资金-免疫规划冷链设备更新项目所致。
- 3、服务费较上期下降 42.33%，主要系报告期原项目的服务费减少，新项目的服务费还未产生。

(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	贵州凯利源科贸有限公司	1,184,247.79	3.91%	否
2	贵州博纳斯医疗科技有限公司	1,146,902.65	3.79%	否
3	贵州佳天信商贸有限公司	846,902.65	2.80%	否
4	贵州博城科技有限公司	670,867.26	2.21%	否
5	贵州福瑞德医疗器械有限公司	653,185.84	2.16%	否
合计		4,502,106.19	14.87%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	福建捷宇电脑科技有限公司	2,180,929.20	27.24%	否
2	中科美菱低温科技股份有限公司	1,460,132.74	18.23%	否
3	福建实达电脑设备有限公司	1,397,345.13	17.45%	否
4	常柴股份有限公司	1,041,902.65	13.01%	否
5	深圳云豹智联科技有限公司	267,699.12	3.34%	否
合计		6,348,008.84	79.27%	-

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	8,539,368.41	1,376,206.66	520.50%
投资活动产生的现金流量净额	-2,734,756.05	1091667.87	-350.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,716,900.75	-5,002,951.80	-14.27%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 550.50%，系报告期业务扩展、营业收入增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 350.51%，系报告期对精英健康大数据产业园投资建设所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 14.27%，主要是偿还债务、支付利息，且无筹资活动现金流入所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
------	------	------	-----	-----	------	-----

贵州复兴堂医疗管理有限公司	参股公司	医疗、卫生、医药、健康保健领域内的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务，产品销售和租赁服务	514,560.15	436,282.32	0	- 20,210.87
---------------	------	--	------------	------------	---	----------------

主要控股参股公司情况说明

2016年11月5日，经2016年第三次临时股东大会审议通过《关于与公司关联方共同出资设立贵州精英医疗管理有限公司的议案》，同意公司与舒孝忠共同出资设立参股子公司贵州精英医疗管理有限公司，公司营业执照号为91522730MA6DQKQ6，注册地址为贵州省黔南布依族苗族自治州龙里县谷脚镇快递物流园。注册资本为人民币10,000,000.00元，其中本公司出资人民币450万元，占注册资本的45.00%，舒孝忠先生出资550万元，占注册资本的55%。

公司经营范围为医疗投资和经营管理服务；医疗、卫生、医药、健康保健领域内的技术开发，技术转让，技术咨询，技术服务，产品销售和租赁服务；日用品、礼品、文化用品、体育用品、电子产品、通讯设备、工艺品的销售；会议服务；承办展览展示活动等。

2018年3月5日更名为贵州复兴堂医疗管理有限公司。

截至2020年12月31日，本公司对贵州复兴堂医疗管理有限公司实际出资184.10万元。2020年度按照持股比例45%确认贵州复兴堂医疗管理有限公司的投资收益金额为-9,094.89元。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

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

三、持续经营评价

2020年公司在预防免疫领域的业务取得拓展，成功实施了中央抗疫特别国债资金-免疫规划冷链设备更新项目，使2017年度至2019年度连续亏损的局面得到遏制。但由于前期亏损较大，截止2020年12月31日未弥补亏损还有495.71万元。

本公司将继续采取以下改善措施全面弥补亏损：

1、继续强化血液管理软件产品的开发和市场拓展，确保血液管理项目收入的持续增长。
2、做好贵州省数字化预防接种门诊项目的实施，确保形成公司品牌、样板，以此为基础拓展国内其他省份和其他预防接种的市场，确保新市场的盈利能力和对数据的开发利用能力。

3、做好预防接种项目实施完成后的运营维护工作。

4、股东舒孝忠同意在可预见的将来不催收本公司所欠之款项，根据本公司业务发展及生产经营情况，继续为本公司提供经营所需流动资金，不向本公司收取任何费用，并就本公司在可预见将来所欠

的款项到期偿还时提供一切必须之财务支援，以维持本公司的继续经营。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
四川长虹电器股份有限公司	贵州精英天成科技股份有限公司	拖欠货款	2,661,800.00	43.41%	是	2019年4月10日
贵州环视通科技有限公司	贵州精英天成科技股份有限公司	拖欠货款	1,894,851.56	30.90%	是	2019年7月24日

	公司					
总计	-	-	4,556,651.56	74.31%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

1、四川长虹电器股份有限公司诉公司拖欠货款案

2018年12月26日四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院一审作出的民事判决书(2018)川0792民初1262号,判决结果如下:被告贵州精英天成科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告四川长虹电器股份有限公司支付所欠货款人民币5,001,800元及违约金(违约金计算方法:以本金5,001,800元为基数,从2017年12月26日起,按每日万分之三的标准计算至所有本金付清之日止)。如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费减半收取为24,351元,由被告贵州精英天成科技股份有限公司负担。如不服本判决,可在判决书送达之日起十五日内,向本院递交上诉状,上诉于四川省绵阳市中级人民法院。

2018年12月29日收到民事判决书后,公司在规定期限内向四川省绵阳市中级人民法院提起上诉。2019年3月26日四川省绵阳市中级人民法院开庭审理,2019年4月8日收到民事判决书。判决结果:驳回上诉,维持原判。二审案件受理费9277元,由上诉人贵州精英天成科技股份有限公司负担。本判决为终审判决。

2019年4月22日,绵阳高新区法院下达“(2019)川0792执273号”执行通知书,责令本公司在收到此令后5日内履行下列义务:履行(2018)川0792民初1262号民事判决书确定的义务,并承担本案申请执行费。

报告期公司偿还了部分欠款。截至2020年12月31日,尚欠款2,661,800.00元。

2、贵州环视通科技有限公司诉公司拖欠货款案

2019年7月8日贵阳市云岩区人民法院作出的《民事判决书》(2019)黔0103民初1767号,判决结果如下:

(1)被告贵州精英天成科技股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告贵州环视通科技有限公司支付货款4,923,351.56元,律师费12万元及违约金(该违约金以4,923,351.56元为基数,按年利率6%自2018年10月1日起计算至4,923,351.56元付清时止。被告贵州精英天成科技股份有限公司于2019年4月30日所支付5万元应先抵扣违约金,如有剩余再抵扣应付货款本金);

(2)被告舒孝忠对上述支付款项在1,000万元额度内承担连带支付责任;

(3)被告舒孝友、刘敏对上述支付款项在500万元额度内承担连带支付责任;

(4)驳回原告贵州环视通科技有限公司的其余诉讼请求。

案件受理费减半收取28,534元由被告贵州精英天成科技股份有限公司、舒孝忠、舒孝友及刘敏共同负担。

该案一审判决后,双方均提起了上诉。贵阳市中级人民法院在2019年11月25日作出的民事判决书(2019)黔01民终6370号,判决结果如下:

驳回上诉,维持原判。二审案件受理费24,063.70元由贵州环视通科技有限公司负担7,000元、贵州精英天成科技股份有限公司负担16,763.70元。

报告期公司偿还了部分欠款。截至2020年12月31日,尚欠款1,894,851.56元。

以上案件对公司的影响:对公司经营产生不确定影响,目前公司贵阳银行高新科技支行账户已被冻结,对公司目前资金运作造成一定影响。

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

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
佳杰科技（上海）有限公司	贵州精英天成科技股份有限公司	拖欠货款	882,094.80	详见报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况	2018年11月22日
贵阳银行股份有限公司高新科技支行	贵州精英天成科技股份有限公司	拖欠借款本金	3,968,746.31	详见报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况	2019年11月8日
贵州精英天成科技股份有限公司	刘琪	支付赔偿金	26,870.00	详见报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况	2019年11月6日
总计	-	-		-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

一、佳杰科技（上海）有限公司诉公司拖欠货款案

公司于2018年11月15日收到武汉市洪山区人民法院出具的（2018）鄂0111执3750号《执行通知书》，其后公司积极与佳杰科技（上海）有限公司进行沟通、协商并达成和解。公司将于2019年4月30日前向佳杰科技（上海）有限公司付清本金余额2,052,094.80元及利息200,000元，共计2,252,094.80元并承担案件受理费18,609元、保全费10,000元、执行费25,207元。公司将在2019年4月30日前付清。

截至2020年12月31日，已还清全部货款。

二、贵阳银行股份有限公司高新科技支行诉公司拖欠借款案

2019年5月22日在贵州省观山湖区人民法院开庭审理，作出了（2019）黔0115民初2762号民事判决书。（详见2019-029公告）

原告不服，向贵阳市中级人民法院提起上诉。

贵阳市中级人民法院在2019年9月30日作出的《民事裁定书》（2019）黔01民终4919号，判决结果如下：

- （1）撤销贵州省观山湖区人民法院（2019）黔0115民初2762号民事判决；
- （2）本案发回贵州省贵阳市观山湖区人民法院重审。

2020年4月15日贵州省观山湖区人民法院作出的民事判决书（2019）黔0115民初11890号，判决结果如下：

1、被告贵州精英天成科技股份有限公司在本判决生效后的十日内向原告贵阳银行股份有限公司高新科技支行偿还借款本金3,075,728.79元、截止2019年12月29日的复利947.80元、罚息395,040.30元及2019年12月30日起至全部款项清偿之日止的逾期罚息、复利（罚息的计算方式为：以未清偿的本金为基数，按年利率9.7875%计算，复利的计算方式为：以同期罚息为基数，按年利率9.7875%计算）；

2、被告贵州精英天成科技股份有限公司在本判决生效后的十日内向原告贵阳银行股份有限公司高新科技支行支付原告因诉讼支付的诉讼保全申请费5,000.00元、律师代理费5,000.00元，共计10,000.00元；

3、被告二、三、四、五对上述给付义务承担连带清偿责任；

4、原告贵阳银行股份有限公司高新科技支行对被告舒孝忠、舒孝友、刘敏在贵州精英天成科技股

份有限公司的股份（舒孝忠占股 79%、舒孝友占股 20%、刘敏占股 1%）在价值 13,000,000.00 元的范围内享有优先受偿权；

5、原告贵阳银行股份有限公司高新科技支行对被告贵州精英天成科技股份有限公司在《贵州省乡镇卫生院远程医疗全覆盖设备采购项目（数字化预防接种门诊设备及软件）省级集中政府采购合同（合同编号 13）》项下产生并存储于被告贵州精英天成科技股份有限公司 11160120540001328 账户内（户名贵州精英天成科技股份有限公司；开户行：贵阳银行股份有限公司高新科技支行）的人民币 3,330,589.90 元享有优先受偿权；

6、驳回原告贵阳银行股份有限公司高新科技支行的其他诉讼请求。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。

本案案件受理费 39,291.00 元由贵州精英天成科技股份有限公司、舒孝忠、舒孝友、刘敏、陈金爱负担。

截至 2020 年 12 月 31 日，已还清全部款项。

三、刘琪劳动纠纷案

刘琪 2018 年 9 月 20 日从公司离职，因补偿金事宜向贵阳市南明区劳动人事争议仲裁委员会提起仲裁，请求裁定公司支付赔偿金 26,870 元。贵阳市南明区劳动人事争议仲裁委员会在 2019 年 12 月 16 日作出的劳动争议仲裁决定书（南劳人仲字[2019]第 524 号），仲裁如下：

（1）被申请人贵州精英天成科技股份有限公司支付申请人刘琪赔偿金人民币 26,870 元；

（2）驳回申请人贵州精英天成科技股份有限公司关于未达到客户要求而产生的软件升级费用的仲裁反请求。

公司不服仲裁裁定，向贵阳市南明区人民法院提起诉讼，请求：

1、原告不支付被告赔偿金 26870.00 元；

2、本案诉讼费由被告承担。

2020 年 5 月 19 日贵阳市南明区人民法院裁定：

1、驳回原告贵州精英天成科技股份有限公司的诉讼请求。

2、原告贵州精英天成科技股份有限公司在本判决生效之日起十日内支付被告赔偿金 26870 元。

公司不服一审判决，向贵阳市中级人民法院提起上诉。2020 年 9 月 27 日贵阳市中级人民法院判决维持原判。

截至 2020 年 12 月 31 日，已付清全部款项。

（二） 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

本报告期公司无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

（三） 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		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	8,000,000.00	602,222.21

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	8,000,000	3,075,728.79

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在实施政府招标采购项目中需要的资金量较大，造成公司流动资金紧张。为缓解资金压力，股东为公司融资提供担保，支持公司实施政府招标采购项目，符合公司和全体股东利益，符合公司实际经营需要和战略发展。报告期公司已偿还完该笔担保的债务。

(五) 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
实际控制人或控股股东	2015年7月27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27日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年12月31日		公司因实施预防接种项目出现资金紧张	给予公司资金支持	见“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、承诺人：实际控制人舒孝忠、刘敏承诺事项：《避免同业竞争承诺函》；
履行情况：报告期内承诺人切实履行了上述承诺。

2、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺事项：避免同业竞争的承诺；
履行情况：报告期内承诺人切实履行了上述承诺。

3、公司控股股东舒孝忠承诺在可预见的将来不催收贵州精英天成科技股份有限公司所欠之款项，根据公司业务发展及生产经营情况，继续为公司提供经营所需流动资金，不向公司收取任何费用，并就公司在可预见将来所欠的款项到期偿还提供一切必须之财务支援，以维持公司的持续经营。
履行情况：报告期内承诺人切实履行了上述承诺。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
公司办公场所产权	固定资产	抵押	2,122,257.64	9.91%	向中国邮政储蓄银行股份有限公司贵

					阳市枣山路支行申请经营资金贷款，贷款额度不超过贰佰万元。截止 2020 年 12 月 31 日已还清借款，现正在办理解除质押手续。
以贵州省乡镇卫生院远程医疗全覆盖设备采购项目（数字化预防接种门诊设备及软件类）省级集中采购协议下享有的全部权益和收益	流动资产	质押	1,209,910.60	5.52%	向贵阳银行股份有限公司高新科技支行申请不超过 1000 万元的贷款。报告期取得 1 年期短期借款 800 万元。截止报告期末，该笔短期借款已还清，现正在办理解除质押手续。
计算机软件著作权及实用新型专利	无形资产	质押	0	-	质押给贵阳银行股份有限公司高新科技支行，取得 1 年期短期借款 200 万元。截至报告期末，该笔短期借款余额为 200 万元，借款期限为 2018 年 1 月 19 日至 2019 年 1 月 19 日。截止 2020 年 12 月 31 日已还清借款，现正在办理解除质押手续。
公司贵阳银行股份有限公司高新科技支行账户	货币资金	冻结	443,895.22	1.94%	四川长虹电器股份有限公司诉我公司拖欠货款案，2018 年 7 月 19 日法院对该账诉前财产保全。
总计	-	-	3,776,063.46	17.37%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

对公司经营产生不确定影响。公司贵阳银行高新科技支行账户被冻结，对公司目前资金运作造成一定影响。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	2,500,000	25%	0	2500000	25
	其中：控股股东、实际控制人	1,975,000	19.75%	0	1,975,000	19.75%
	董事、监事、高管	525,000	5.25%	0	525,000	5.25%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	7,500,000	75%	0	7,500,000	75%
	其中：控股股东、实际控制人	5,925,000	59.25%	0	5,925,000	59.25%
	董事、监事、高管	1,575,000	15.75%	0	1,575,000	15.75%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数						3

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	舒孝忠	7,900,000	0	7,900,000	79%	5,925,000	1,975,000	7,900,000	0
2	舒孝友	2,000,000	0	2,000,000	20%	1,500,000	500,000	2,000,000	0
3	刘敏	100,000	0	100,000	1%	75,000	25,000	100,000	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	7,500,000	2,500,000	10,000,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明： 舒孝忠、舒孝友系兄弟关系。									

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

(一) 控股股东情况

截至 2020 年 12 月 31 日，舒孝忠持有公司 790 万股股份，占公司股份总数的 79%，为公司控股股东。

舒孝忠，男，1976 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。1997 年 8 月至 1998 年 8 月就职于中国核工业贵州化工冶金公司黄磷厂，担任供销科科员；1998 年 4 月至 2005 年 1 月在贵阳精英经济文化书社担任法定代表人；2000 年 7 月至 2014 年 8 月在贵州精英企业科技发展有限公司担任执行董事、总经理职务；2012 年 12 月至今担任公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

截至 2020 年 12 月 31 日，舒孝忠持有公司 790 万股股份，占公司股份总数的 79%，为公司实际控制人。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 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

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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
舒孝忠	董事长、总经理	男	1976年1月	2019年1月18日	2022年1月17日
舒孝友	董事、副总经理	男	1964年5月	2019年1月18日	2022年1月17日
刘敏	董事	女	1978年12月	2019年1月18日	2022年1月17日
舒孝国	董事	男	1979年9月	2019年1月18日	2022年1月17日
胡玉梅	董事	女	1972年11月	2019年9月16日	2022年1月17日
徐进	监事会主席	男	1972年8月	2020年5月20日	2022年1月17日
邓召仕	监事	男	1990年8月	2019年1月18日	2022年1月17日
陈明	监事	男	1982年9月	2019年1月18日	2022年1月17日
朱华斌	财务负责人	男	1962年9月	2019年8月20日	2022年1月17日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

舒孝忠、舒孝友、舒孝国系兄弟关系，其余董事、监事和高级管理人员彼此之间无关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
舒孝忠	董事长、总经理	7,900,000	0	7,900,000	79%	0	0
舒孝友	董事、副总	2,000,000	0	2,000,000	20%	0	0

	经理						
刘敏	董事	100,000	0	100,000	1%	0	0
合计	-	10,000,000	-	10,000,000	100%	0	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邹蓉	监事会主席	离任		个人原因
徐进		新任	监事会主席	

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

徐进：男，1970年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1992年9月至1994年7月毕业于贵州师范大学。1995年1月至1998年12月就职于中国华育教育信息产业公司贵州办事处，销售经理；1999年1月至2002年12月就职于中国长城计算机股份有限公司贵州分公司，大客户代表；2003年1月至2005年12月就职于TCL电脑科技股份有限公司贵州分公司，商用部经理；2006年1月至2011年1月就职于方正科技集团股份公司，贵阳办事处，经理；2011年1月至2014年12月就职于贵州安迅通信息科技有限公司，总经理；2015年1月至2019年1月就职于贵州精英天成科技股份有限公司，担任市场部经理；2019年1月至2019年9月担任公司董事、副总经理；2019年9月因个人原因离职并辞去公司董事、副总经理职务；2020年3月入职贵州精英天成科技股份有限公司。
--

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	12	0	2	10
财务人员	2	0	0	2
销售人员	10	0	2	8
技术人员	37	0	4	33
员工总计	61	0	8	53

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	34	27
专科	20	21
专科以下	7	5
员工总计	61	53

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

无

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

单位: 股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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。公司股东大会、董事会及监事会的召集、召开均符合有关法律、法规的要求。公司股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了与公司相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完善。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，会议记录及相关档案清楚完善。

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

公司治理制度覆盖了公司全部重大经营决策事项，从制度上为保障公司治理机制顺畅运行提供了坚实基础。公司在重大经营活动的决策执行严格的内部审批制度，维护了公司及股东的正当利益。同时，现有公司治理制度文件已确立了关联股东和董事回避制度等制度，并结合挂牌的需要，制定了投资者关系管理、信息披露和年报信息披露重大差错责任追究相关制度，给所有股东提供平等、有效的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司决策程序均按照《公司章程》及公司相关配套制度规定的程序和规则进行。报告期内，公司依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司修订了《公司章程》的部分条款，并经公司股东大会审议通过。详见公司于2020年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-015）

(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	2	<p>2020年4月27日召开第三届董事会第四次会议，审议通过《2019年度总经理工作报告》、《2019年度董事会工作报告》、《2018年年度报告及摘要》、《2019年年度财务决算报告》、《2020年年度财务预算报告》、《2019年年度利润分配预案》、《关于公司未弥补亏损达实收股本总额1/3的议案》、《董事会关于2019年度财务审计报告非标准意见专项说明的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于修订信息披露管理制度的议案》、《关于提请召开公司2019年年度股东大会的议案》、《关于预计2020年度公司日常性关联交易的议案》。</p> <p>2020年8月21日召开第三届董事会第五次会议，审议通过《2020年半年度报告》、《关于公司未弥补亏损达实收股本总额1/3的议案》、《关于提请召开公司2020年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>2020年4月27日召开第三届监事会第四次会议，审议通过《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年年度财务决算报告》、《2020年年度财务预算报告》、《2019年年度利润分配预案》、《未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》、《监事会关于2019年度财务审计报告非标准意见专项说明》。</p> <p>2020年5月20日召开第三届监事会第五次会议，审议通过《关于选举第三届监事会监事会主席的议案》议案。</p> <p>2020年8月21日召开第三届监事会第六次会议，审议通过《2020年半年度报告》、《关于公司未弥补亏损达实收股本总额1/3的议案》。</p>
股东大会	2	<p>2020年5月20日召开2019年年度股东大会，审议通过《2019年度董事会工作报告》、《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年年度财务决算报告》、《2020年年度财务预算报告》、《2019年年度利润分配预案》、《关于公司未弥补亏</p>

		<p>损达实收股本总额 1/3 的议案》、《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易的议案》、《董事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见专项说明》、《监事会关于 2018 年度财务审计报告非标准意见专项说明》、《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>2020 年 9 月 28 日召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》。</p>
--	--	--

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

报告期内，公司召开的股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。

1、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人 及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署 办公的情形。

2、业务独立：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，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的办公设备以及商标等资产的所有权或使用权，公司独立拥有该等资产。报告期内，公司不存在股东及关联方资金占用的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司有严格的会计核算体系，日常规范运营，有严格的财务管理制度、风险控制制度和授权审批机制，内部控制体系健全，运行良好。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规、规范性文件建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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	中审亚太审字（2021）020861 号			
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206			
审计报告日期	2021 年 4 月 28 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	孟凡梅 1 年	杨健 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告

中审亚太审字（2021）020861 号

贵州精英天成科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了贵州精英天成科技股份有限公司（以下简称“精英天成公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵州精英天成科技股份有限公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于精英天成公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

精英天成公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估精英天成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精英天成公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督精英天成公司的财务报告过程。

四、 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，就可能导致对精英天成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精英天成公司不能持续经营。

（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。

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。

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：杨健

中国注册会计师：孟凡梅

二〇二〇年四月二十八日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	三、6.1	778,328.08	645,331.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	7,943,667.23	5,695,914.62
应收款项融资			
预付款项	6.3	3,504,958.98	647,527.00

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	1,106,090.79	4,428,658.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6.5	772,536.46	617,141.19
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	6.6	12,212.36	8,208.86
流动资产合计		14,117,793.90	12,042,781.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.7	303,190.16	312,285.05
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	6.8	2,175,871.46	2,330,206.93
在建工程	6.9	3,389,012.6	632,350.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6.10	2,946,463.73	3,011,204.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,814,537.95	6,286,046.61
资产总计		22,932,331.85	18,328,828.50
流动负债：			
短期借款	6.12	-	3,075,728.79
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	6.13	8,545,933.06	13,156,575.85

预收款项			
合同负债	6.14	704,986.73	870,000.00
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	6.15	1,059,730.19	990,547.51
应交税费	6.16	2,222,976.25	196,723.34
其他应付款	6.17	4,175,842.11	6,316,686.38
其中：应付利息		-	664,799.95
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	6.18	-	400,000.00
其他流动负债	6.19	91,648.27	113,100.00
流动负债合计		16,801,116.61	25,119,361.87
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6.20	-	-
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		16,801,116.61	25,119,361.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.21	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.22	1,088,315.81	1,088,315.81
一般风险准备			

未分配利润	6.23	-4,957,100.57	-17,878,849.18
归属于母公司所有者权益合计		6,131,215.24	-6,790,533.37
少数股东权益			
所有者权益合计		6,131,215.24	-6,790,533.37
负债和所有者权益总计		22,932,331.85	18,328,828.50

法定代表人：舒孝忠

主管会计工作负责人：朱华斌

会计机构负责人：魏媛

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入	6.24	30,288,211.15	6,776,776.17
其中：营业收入	6.24	30,288,211.15	6,776,776.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,247,733.19	11,817,917.26
其中：营业成本	6.24	11,977,149.4	3,435,758.56
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	6.25	317,728.27	104,359.90
销售费用	6.26	2,644,348.72	5,042,474.59
管理费用	6.27	2,239,803.87	2,448,503.54
研发费用			
财务费用	6.28	68,702.93	786,820.67
其中：利息费用		65,974.01	786,354.44
利息收入		2,557.11	7,488.17
加：其他收益	6.29	306,648.91	10,131.15
投资收益（损失以“-”号填列）	6.30	-9,094.89	-566,351.52
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）	6.31	-346,699.90	101,393.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.32	29,538.40	-35,029.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.33	0	-573.60
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,020,870.48	-5,531,570.75
加：营业外收入	6.34	273,816.00	2,000.00
减：营业外支出	6.35	372,937.87	1,968,774.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,921,748.61	-7,498,345.37
减：所得税费用	6.36		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		12,921,748.61	-7,498,345.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（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“-”号填列）		12,921,748.61	-7,498,345.37
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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		12,921,748.61	-7,498,345.37
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（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)		1.29	-0.75
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.29	-0.75

法定代表人：舒孝忠

主管会计工作负责人：朱华斌

会计机构负责人：魏媛

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 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		31,544,170.20	18,988,673.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		304,709.72	-
收到其他与经营活动有关的现金	6.37	4,364,778.84	402,839.16
经营活动现金流入小计		36,213,658.76	19,391,512.46
购买商品、接受劳务支付的现金		18,555,289.72	3,805,088.57
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		5,771,299.88	7,097,160.22
支付的各项税费		844,809.89	470,822.82
支付其他与经营活动有关的现金	6.37	2,502,890.86	6,642,234.19
经营活动现金流出小计		27,674,290.35	18,015,305.80
经营活动产生的现金流量净额		8,539,368.41	1,376,206.66
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		-	25,781.84
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	6.37	-	1,440,000.00
投资活动现金流入小计		-	1,465,781.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,734,756.05	374,113.97
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		2,734,756.05	374,113.97
投资活动产生的现金流量净额		-2,734,756.05	1,091,667.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.37	-	960,000.00
筹资活动现金流入小计		-	960,000.00
偿还债务支付的现金		3,475,728.79	3,493,017.52
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		730,773.96	121,554.49
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		1,510,398.00	2,348,379.79
筹资活动现金流出小计		5,716,900.75	5,962,951.80
筹资活动产生的现金流量净额		-5,716,900.75	-5,002,951.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	6.38	87,711.61	-2,535,077.27
加：期初现金及现金等价物余额	6.38	246,721.25	2,781,798.52
六、期末现金及现金等价物余额	6.38	334,432.86	246,721.25

法定代表人：舒孝忠

主管会计工作负责人：朱华斌

会计机构负责人：魏媛

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020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	10,000,000.00							1,088,315.81			-17,878,849.18		-6,790,533.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00							1,088,315.81			-17,878,849.18		-6,790,533.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											12,921,748.61		12,921,748.61
（一）综合收益总额											12,921,748.61		12,921,748.61
（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. 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													
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	10,000,000.00								1,088,315.81		-4,957,100.57		6,131,215.24

项目	2019年											少数股	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债			股	收益			准备		东 权 益	
一、上年期末余额	10,000,000.00								1,088,315.81		-10,380,503.81		707,812.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00								1,088,315.81		-10,380,503.81		707,812.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-7,498,345.37		-7,498,345.37
（一）综合收益总额											-7,498,345.37		-7,498,345.37
（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. 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													
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	10,000,000.00								1,088,315.81		-17,878,849.18		-6,790,533.37

法定代表人：舒孝忠

主管会计工作负责人：朱华斌

会计机构负责人：魏媛

三、 财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 历史沿革及基本情况

贵州精英天成科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由舒孝忠、舒孝友、卡先加、刘敏等四人作为发起人申请设立，于2012年12月25日注册成立为股份有限公司，注册地址为贵州省贵阳市南明区新华路110-134号富中国际广场1幢5层，法定代表人为舒孝忠。注册资本为500万元，实缴100万元，四人持股比例分别系76.00%、20.00%、3.00%、1.00%。

2014年7月16日，经本公司股东会通过并签订股权转让协议，将卡先加持有的公司15万股股份转让给舒孝忠，股权转让后，股东舒孝忠、舒孝友、刘敏持股比例分别系79.00%、20.00%、1.00%。

2014年7月25日，本公司地址变更为贵州省贵阳市南明区花果园大街107号贵阳国际中心2号15楼1524号。

2014年10月23日，股东完成全部出资，实际缴纳注册资本500万元。股东舒孝忠、舒孝友、刘敏实缴股份395万股、100万股、5万股，占注册资本的比例79.00%、20.00%、1.00%。股东历次出资分别经立信会计师事务所出具的信会师贵报字（2012）第40029号、信会师贵报字（2014）第40044号、信会师贵报字（2014）第40045号验资报告予以验证。

2015年7月27日，本公司于全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称为“精英天成”，证券代码为833028，普通股总股本为500万股。

2016年5月16日，经2015年年度股东大会对《2015年度利润分配预案》决议，100%同意以公司股本500万股为基数，向全体股东每10股送红股10股，本方案实施后公司总股本由500万股增至1000万股，并于同年8月9日对营业执照进行变更。变更后的注册资本为1000万元。

2017年12月12日，本公司地址变更为贵州省黔南州龙里县谷脚镇快递物流园。

公司经营范围包含：电子产品软硬件开发及计算机相关的系统集成开发、应用及销售；智能楼宇综合布线及相关系统集成开发；电子出版技术开发；电子商务技术开发；经营性网站应用推广；网站制作技术咨询、技术服务；视频及广告承接、制作、代理、发布；批零兼营：计算机及配件，办公自动化设备，网络产品，通讯器材（除专项），二、三类机电产品，电子元器件，仪器仪表、第二类医疗器械。

1.2 财务报表的报出

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月28日决议批准报出。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

3、遵循企业会计准则的声明

本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 2020 年 12 月 31 日的财务状况及 2020 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.20 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.24 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

4.5 金融工具

在本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。

4.5.1 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

4.5.2 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

4.5.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控

制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4.5.4 金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

4.5.5 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

4.5.6 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

4.5.7 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

4.6 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

4.6.1 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相

当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

4.6.2 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

4.6.3 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4.6.4 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4.6.5 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

A 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项评估信用风险计提坏账准备。

如果没有客观证据表明某项应收账款需进行单项认定计提坏账准备并确认预期信用损失，则采用账龄组合计量预期信用损失。

B 按组合计量预期信用损失的应收款项

除了单项评估信用风险的应收款项外，基于其信用风险特征，将其划分为不

同组合：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	参考历史信用损失经验，结合当前经济状况以及对未来的经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表。

公司账龄分析法组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1年以内	5.50
1至2年	8.80
2至3年	22.00
3至4年	55.00
4至5年	55.00
5年以上	100.00

4.7 存货

4.7.1 存货的分类

存货主要包括库存商品、发出商品等。库存商品主要为自行生产研发的软件产品和外购的商品。

4.7.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

4.7.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4.7.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.7.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊

销。

4.8 合同资产

4.8.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.9 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

4.9.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

4.9.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投

资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2

号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权

益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

4.9.3 长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注 4.15 长期资产减值。

4.10 固定资产

4.10.1 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

4.10.2 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20-30	5	3.23-4.85	平均年限法
机器设备	10-12	5	8.08-9.70	平均年限法
电子设备	5	5	19.40	平均年限法
运输设备	8-10	5	9.7-12.13	平均年限法
其他设备	5-8	5	12.13-19.40	平均年限法

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.10.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 4.15 长期资产减值。

4.10.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.10.5 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.11 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 4.15 长期资产减值。

4.12 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.13 无形资产

4.13.1 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

4.13.2 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.13.3 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.13.4 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 4.15 长期资产减值。

4.14 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.15 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

4.16 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.17 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。本公司的设定受益计划，具体为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。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，本公司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。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。设定受益计划产生的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转回至损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.18 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司产生的预计负债主要事项及原因：

4.18.1 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

4.18.2 未决诉讼

4.18.3 产品质量保证

4.18.4 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

4.19 股份支付

4.19.1 股份支付的类别

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金

结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以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，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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

4.19.2 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

4.19.3 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

4.20 收入

4.20.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司将质保期内免费提供维保服务的软件产品销售为一项履约义务。在商品销售过程中提供的售后技术服务，提供该类技术服务是为了向客户保证所销售商品符合既定标准，保证客户购买的产品不存在瑕疵或缺陷，而并非仅仅为客户提供一项单独服务，相关服务不能单独于产品销售单独成立，公司向客户转让产品及附带服务的承诺两者之间有高度关联性。因此，本公司将质保期内免费提供维保服务的软件产品销售为一项履约义务。

本公司向客户预收销售商品款项的，应当首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司在客户要求其履行剩余履约义务的可能性极低时，将上述负债的相关余额转为收入。

本公司的业务收入主要来源于以下业务类型：

4.20.2 商品销售收入

①软件销售收入

本公司对外销售并需要本公司负责安装的软件产品，相关安装调试工作是产品销售的附带服务，且安装调试工作是合同或协议的重要组成部分的，同时合同约定的对购货方提供的指导、培训等服务不构成实质性的重大合同义务的，相关产品已交付购货方并在安装调试完验收后，在该时点确认产品销售收入实现。

②设备销售收入

本公司对外销售且无需本公司负责安装调试的设备等产品，经购货方验收后，商品的控制权转移，在该时点确认收入实现。

4.20.3 提供劳务收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够

区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

4.20.4 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.20.5 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。

4.21 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.22 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

4.23 重要会计政策、会计估计的变更

4.23.1 首次执行新收入准则，调整首次执行当年年初财务报表相关情况

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。本公司自2020年1月1日起施行新收入准则。

修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。会计政策变更对首次执行日（2020年1月1日）本公司资产负债表项目的影响：

资产负债表

单位:元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	645,331.51	645,331.51	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,695,914.62	5,695,914.62	
应收款项融资			
预付款项	647,527.00	647,527.00	
其他应收款	4,428,658.71	4,428,658.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	617,141.19	617,141.19	
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	8,208.86	8,208.86	
流动资产合计	12,042,781.89	12,042,781.89	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	312,285.05	312,285.05	
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	2,330,206.93	2,330,206.93	
在建工程	632,350.01	632,350.01	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	3,011,204.62	3,011,204.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	6,286,046.61	6,286,046.61	
资产总计	18,328,828.50	18,328,828.50	
流动负债：			
短期借款	3,075,728.79	3,075,728.79	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,156,575.85	13,156,575.85	
预收款项	983,100.00		-
合同负债		870,000.00	870,000.00
应付职工薪酬	990,547.51	990,547.51	
应交税费	196,723.34	196,723.34	
其他应付款	6,316,686.38	6,316,686.38	
其中：应付利息	664,799.95	664,799.95	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	400,000.00	400,000.00	
其他流动负债		113,100.00	113,100.00
流动负债合计	25,119,361.87	25,119,361.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	25,119,361.87	25,119,361.87	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			

减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,088,315.81	1,088,315.81
未分配利润	-17,878,849.18	-17,878,849.18
所有者权益（或股东权益）合计	-6,790,533.37	-6,790,533.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,328,828.50	18,328,828.50

对本期期末资产负债表影响：

报表项目	新收入准则下金额	旧收入准则下金额
预收账款		796,635.00
合同负债	704,986.73	
其他流动负债	91,648.27	

4.23.2 重要会计估计变更

本期无会计估计变更事项。

4.24 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

4.24.1 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

4.24.2 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人

信用风险的预期变动。

4.24.3 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4.24.4 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.24.5 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4.24.6 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未

来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产金额。

4.24.7 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

4.24.8 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
房产税	按租金收入12%计缴，房产余值1.2%减半计缴。

5.2 税收优惠及批文

根据财税【2009】70号文件《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》规定企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

根据国家财税【2011】100号文件《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定销售自行开发生产的软件产品，按13%的税率征收后，对其增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

根据财政部、税务总局、科技部财税【2018】99号文件《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

6、财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指2020年1月1日，“期末”指2020年12月31日，“上期”指2019年度，“本期”指2020年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,855.77	10,546.34
银行存款	763,472.31	634,785.17
合计	778,328.08	645,331.51

注：本公司货币资金中有443,895.22元，因诉讼事项被法院冻结，详见附注“10、或有事项”。

6.2 应收账款

6.2.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,930,728.90	2,301,395.00
1至2年	999,729.70	2,156,661.30
2至3年	1,239,101.50	804,060.00
3至4年	468,060.00	1,520,000.00
4至5年	556,000.00	539,980.00
5年以上	567,180.00	55,200.00
小计	9,760,800.10	7,377,296.30
减：坏账准备	1,817,132.87	1,681,381.68
合计	7,943,667.23	5,695,914.62

6.2.2 按坏账计提方法分类列示

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	9,760,800.10	100.00	1,817,132.87	18.62	7,943,667.23
其中：账龄组合	9,760,800.10	100.00	1,817,132.87	18.62	7,943,667.23
合计	9,760,800.10	100.00	1,817,132.87	18.62	7,943,667.23

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	7,377,296.30	100.00	1,681,381.68	22.79	5,695,914.62
其中：账龄组合	7,377,296.30	100.00	1,681,381.68	22.79	5,695,914.62
合计	7,377,296.30	100.00	1,681,381.68	22.79	5,695,914.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,930,728.90	326,177.36	5.50
1 至 2 年	999,729.70	87,972.78	8.80
2 至 3 年	1,239,101.50	272,591.70	22.00
3 至 4 年	468,060.00	257,422.96	55.00
4 至 5 年	556,000.00	305,788.07	55.00
5 年以上	567,180.00	567,180.00	100.00
合计	9,760,800.10	1,817,132.87	

6.2.3 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,681,381.68	135,751.19				1,817,132.87

6.2.4 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 2,174,710.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 22.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 673,469.50 元。

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
华兰生物工程重庆有限公司	624,000.00	6.39	277,310.00
毕节市七星关区卫生和计划生育局	513,100.00	5.26	140,360.00
武汉中原瑞德生物制品有限责任公司	417,800.00	4.28	22,979.00
江西博雅生物制药股份有限公司	320,000.00	3.28	28,220.50
环江泰邦单采血浆有限公司	299,810.00	3.07	204,600.00
合计	2,174,710.00	22.28	673,469.50

注：以上债务人与本公司无关联关系。

6.3 预付款项

6.3.1 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	3,374,958.98	96.29	177,827.00	27.46
1至2年	130,000.00	3.71	469,700.00	72.54
合计	3,504,958.98	100.00	647,527.00	100.00

6.3.2 按预付对象归集的期末主要预付款项情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为3,047,491.85元，占预付账款期末余额合计数的比例为86.95%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
龙里县建筑工程有限公司	2,333,526.18	66.58
常柴股份有限公司	294,000.00	8.39
贵州鸿凯华装修工程有限公司	189,000.00	5.39
龙里县权海建材有限公司	116,165.67	3.31
青岛海特生物医疗有限公司	114,800.00	3.28
合计	3,047,491.85	86.95

注：以上债务人与本公司无关联关系。

6.4 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,106,090.79	4,428,658.71
合计	1,106,090.79	4,428,658.71

6.4.1 其他应收款

6.4.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	899,278.29	4,040,897.50
1至2年	30,000.00	5,000.00
2至3年	5,000.00	500,000.00
3至4年	500,000.00	
小计	1,434,278.29	4,545,897.50
减：坏账准备	328,187.50	117,238.79
合计	1,106,090.79	4,428,658.71

6.4.1.2 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	671,160.00	595,000.00
往来款	536,340.00	3,917,200.00
备用金	226,778.29	33,697.50
小计	1,434,278.29	4,545,897.50
减：坏账准备	328,187.50	117,238.79
合计	1,106,090.79	4,428,658.71

6.4.1.3 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）	
2020年1月1日余额		117,238.79		117,238.79
2020年1月1日余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		210,948.72		210,948.72
本期转回				
本期转销				

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）	
本期核销				
其他变动				
2020 年 12 月 31 日余额		328,187.50		328,187.50

6.4.1.4 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	117,238.79	210,948.72				328,187.51

6.4.1.5 按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备
龙里县财政局	土地保证金	500,000.00	3 至 4 年	34.86	275,000.00
贵阳科易达信息技术有限公司	应退回的预付设备款	455,700.00	1 年以内	31.77	25,063.50
南明区疾病预防控制中心	履约金	114,660.00	1 年以内	7.99	6,306.30
熊彪	借支的差旅费	56,328.50	1 年以内	3.93	3,098.07
吴文宏	借支的差旅费	55,982.00	1 年以内	3.90	3,079.01
合计		1,182,670.50		82.45	312,546.88

注：以上债务人与本公司无关联关系。

6.5 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	658,666.86		658,666.86
发出商品	119,360.75	5,491.15	113,869.60
合计	778,027.61	5,491.15	772,536.46

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	450,715.23		450,715.23
发出商品	201,455.51	35,029.55	166,425.96

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	652,170.74	35,029.55	617,141.19

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	35,029.55			29,538.40		5,491.15

6.6 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	8,208.86	8,208.86
预缴房产税	4,003.50	
合计	12,212.36	8,208.86

6.7 长期股权投资

被投资单位	期初余额	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	其他权益变动
联营企业						
贵州复兴堂医疗管理有限公司	312,285.05			-9,094.89		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
贵州复兴堂医疗管理有限公司				303,190.16	

6.8 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,175,871.46	2,330,206.93
固定资产清理		
合计	2,175,871.46	2,330,206.93

6.8.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、期初余额	3,160,669.15	30,000.00	722,541.81	3,913,210.96
2、本期增加金额			5,043.36	5,043.36

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
(1) 购置			5,043.36	5,043.36
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	3,160,669.15	30,000.00	727,585.17	3,918,254.32
二、累计折旧				
1、期初余额	888,279.73	10,925.01	683,799.29	1,583,004.03
2、本期增加金额	150,131.78	5,700.00	3,547.05	159,378.83
(1) 计提	150,131.78	5,700.00	3,547.05	159,378.83
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	1,038,411.51	16,625.01	687,346.34	1,742,382.86
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	2,122,257.64	13,374.99	40,238.83	2,175,871.46
2、期初账面价值	2,272,389.42	19,074.99	38,742.52	2,330,206.93

6.8.2 房屋建筑物因被抵押、质押等所有权受到限制的固定资产情况详见附注 6.39 所有权和使用权受到限制的资产。

6.8.3 截止报告期末，本公司固定资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

6.9 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,389,012.60	632,350.01
工程物资		
合计	3,389,012.60	632,350.01

6.9.1 在建工程情况

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
精英健康大数据产业园	3,389,012.60		3,389,012.60	632,350.01		632,350.01

6.9.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
精英健康大数据产业园	3,000 万元	632,350.01	2,756,662.59			3,389,012.60

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
精英健康大数据产业园	11.30	主体工程阶段				自筹

注：2017年4月25日，本公司与龙里县人民政府签订“精英健康大数据产业园”基地建设项目投资合同，项目位于贵州省龙里县贵龙城市经济带，用地面积约41亩，计划投资总额约3,000万元人民币，项目建设内容为“精英健康大数据产业园”，即“全国血液安全云”、“全国儿童云”、“全国公共卫生数据交换控制中心”，目前处于主体工程施工阶段。

6.10 无形资产

项目	土地使用权
一、账面原值	
1、期初余额	3,101,670.00
2、本期增加金额	93,050.10
(1) 购置	93,050.10
3、本期减少金额	
(1) 处置	
4、期末余额	3,194,720.10
二、累计摊销	
1、期初余额	90,465.38
2、本期增加金额	157,790.99
(1) 计提	157,790.99
3、本期减少金额	
(1) 处置	
4、期末余额	248,256.37
三、账面价值	
1、期末账面价值	2,946,463.73
2、期初账面价值	3,011,204.62

6.11.2 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	2,946,463.73	正在办理中

6.11 递延所得税资产/递延所得税负债

6.11.1 未确认递延所得税资产的明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,158,313.23	1,833,650.02
可抵扣亏损	3,513,433.42	14,317,789.25
合计	5,671,746.65	16,151,439.27

6.11.2 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	期末余额	期初余额	备注
2022 年		3,039,743.13	
2023 年		4,320,138.61	
2024 年	3,513,433.42	6,957,907.51	
合计	3,513,433.42	14,317,789.25	

6.12 短期借款

6.12.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		3,075,728.79

注：质押资产类别以及金额，详见附注 12.1 “截止报告期末，本公司的资产质押、抵押情况”。

6.13 应付账款

6.13.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	8,168,441.80	11,495,810.18
应付服务费	377,491.26	119,095.67
应付地价款		1,541,670.00
合计	8,545,933.06	13,156,575.85

6.13.2 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
四川长虹电器股份有限公司贵州销售分公司	2,661,800.00	资金周转需要
贵州环视通科技有限公司	1,894,851.56	资金周转需要
广州森克电子有限公司	395,703.00	资金周转需要
合计	4,952,354.56	

6.14 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	704,986.73	870,000.00

6.15 应付职工薪酬

6.15.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	673,040.89	5,812,525.32	5,452,334.84	1,033,231.37
二、离职后福利-设定提存计划	317,506.62	27,802.60	318,810.40	26,498.82
合计	990,547.51	5,840,327.92	5,771,145.24	1,059,730.19

6.15.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	441,818.54	5,465,725.79	5,285,510.80	622,033.53
二、职工福利费		24,832.30	24,832.30	
三、社会保险费	192,696.35	155,946.19	20,997.04	327,645.50
其中：医疗保险费	175,399.88	154,480.60	4,011.36	325,869.12
工伤保险费	8,693.07	665.91	7,582.60	1,776.38
生育保险费	8,603.40	799.68	9,403.08	
四、住房公积金	11,600.00	56,700.00	11,600.00	56,700.00
五、工会经费和职工教育经费	26,926.00	109,321.04	109,394.70	26,852.34
合计	673,040.89	5,812,525.32	5,452,334.84	1,033,231.37

6.15.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	304,434.94	26,637.38	305,683.84	25,388.48
二、失业保险费	13,071.68	1,165.22	13,126.56	1,110.34
合计	317,506.62	27,802.60	318,810.40	26,498.82

注：本公司已按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.7%每月向该等计划缴存费用，除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

6.16 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,008,114.14	177,818.70
城市维护建设税	84,926.21	8,978.60

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	57,709.28	5,387.16
城镇土地使用税	35,726.00	
地方教育费附加	27,216.92	3,591.44
印花税	9,283.70	792.80
代扣代缴个人所得税		154.64
合计	2,222,976.25	196,723.34

6.17 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		664,799.95
应付股利		
其他应付款	4,175,842.11	5,651,886.43
合计	4,175,842.11	6,316,686.38

6.17.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		664,799.95

6.17.2.1 其他应付款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
违约金	1,792,872.19	1,518,774.62
往来款	1,342,986.29	1,569,655.70
股东借款	602,222.21	2,112,620.21
代扣代缴款	228,105.72	197,019.84
代垫费用	209,655.70	253,816.06
合计	4,175,842.11	5,651,886.43

6.17.2.1 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川长虹电器股份有限公司	1,186,279.44	资金周转需要
贵州环视通科技有限公司	897,792.88	资金周转需要
舒梅香	960,000.00	资金周转需要
合计	3,044,072.32	

6.18 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	91,648.27	113,100.00

6.19 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（附注 6.20）		400,000.00

6.20 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款		400,000.00
减：一年内到期部分（附注 6.19）		400,000.00
合计		

注：抵押资产类别以及金额，详见附注“12.1 截止报告期末，本公司的资产质押、抵押情况”。

6.21 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00
舒孝忠	7,900,000.00						7,900,000.00
舒孝友	2,000,000.00						2,000,000.00
刘敏	100,000.00						100,000.00

6.22 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,088,315.81			1,088,315.81

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

6.23 未分配利润

项目	本期	上期
本期期初余额	-17,878,849.18	-10,380,503.81
本期增加额	12,921,748.61	-7,498,345.37
其中：本期净利润转入	12,921,748.61	-7,498,345.37
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本期期末余额	-4,957,100.57	-17,878,849.18

6.24 营业收入、营业成本

6.24.1 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,288,211.15	11,977,149.40	6,776,776.17	3,435,758.56
其他业务				
合计	30,288,211.15	11,977,149.40	6,776,776.17	3,435,758.56

6.24.2 合同产生的收入的情况

合同分类	本期发生额
商品类型	
软件销售收入	11,882,458.48
商品销售收入	16,812,328.38
服务费收入	1,593,424.29
合计	30,288,211.15
按商品转让的时间分类	
在某一时点	28,694,786.86
在某一段时间	1,593,424.29
合计	30,288,211.15

注：1、本期营业收入比上期增加 23,511,434.98 元、上升 3.47 倍的原因主要系本期完成了北京天坛项目和中央抗疫特别国债资金-免疫规划冷链设备更新项目。

2、本公司收入确认政策详见“4.20 收入”。

6.25 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	111,907.12	27,153.57
教育费附加	67,092.54	15,943.33
土地使用税	59,960.00	35,976.00
地方教育费附加	44,728.39	10,628.88
房产税	20,017.52	12,010.52
印花税	14,022.70	2,647.60
合计	317,728.27	104,359.90

6.26 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	2,017,543.06	3,535,698.14
差旅费	573,651.79	1,473,320.64
办公费	44,251.45	17,307.81
业务招待费	7,030.00	11,627.00
市内交通费	1,033.42	1,352.00
邮寄费	728.00	88.00
车辆费	111.00	2,739.00
邮电通讯费		342.00
合计	2,644,348.72	5,042,474.59

注：销售费用本期比上期发生额减少 2,398,125.87 元，下降 47.56%的原因主要系本期主要实施的项目采用远程指导安装，相应的差旅费减少。

6.27 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,410,551.36	1,373,772.04
软件服务费	195,187.16	147,141.66
折旧费	159,378.83	171,044.78
聘请中介机构费	101,814.87	94,339.62
办公费	92,400.52	138,061.53
业务招待费	66,798.10	62,259.10
邮寄费	62,123.11	19,004.49
水电费	41,838.61	43,452.40
诉讼费	34,585.10	274,716.70
差旅费	29,070.35	62,737.37
咨询服务费	20,754.71	21,651.03
车辆费	19,457.64	32,927.53
邮电通讯费	4,856.08	5,892.16
交通费	987.43	1,503.13
合计	2,239,803.87	2,448,503.54

6.28 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	65,974.01	786,354.44
减：利息收入	2,557.11	7,488.17
手续费	5,286.03	7,954.40

合计	68,702.93	786,820.67
----	-----------	------------

6.29 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
税收返还	304,709.72		304,709.72
个税手续费返还	1,939.19	10,131.15	1,939.19
合计	306,648.91	10,131.15	306,648.91

与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税收返还	304,709.72		与收益相关
个税手续费返还	1,939.19	10,131.15	与收益相关
合计	306,648.91	10,131.15	

6.30 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,094.89	-566,351.52

6.31 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-135,751.19	163,022.65
其他应收款坏账损失	-210,948.71	-61,628.79
合计	-346,699.90	101,393.86

6.32 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		
存货跌价损失	29,538.40	-35,029.55
合计	29,538.40	-35,029.55

6.33 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		-573.60	
其中：固定资产处置利得		-573.60	

6.34 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	20,000.00	2,000.00	20,000.00
其他	253,816.00		253,816.00
合计	273,816.00	2,000.00	273,816.00

注：其他系豁免的案件受理及财产保全费。

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
“贵州省服务业企业上归入统”补助	20,000.00		与收益相关
展会补助		2,000.00	与收益相关
合计	20,000.00	2,000.00	

6.35 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
违约赔偿支出	360,870.47	1,968,774.62	360,870.47
滞纳金	12,067.40		12,067.40
合计	372,937.87	1,968,774.62	372,937.87

6.36 所得税费用

6.36.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税调整		
合计		

6.36.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	12,921,748.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,230,437.15
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,673.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,701,088.96
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	-86,909.60
税率调整导致期末递延所得税资产/负债余额的变化	
残疾人工资及研发费用加计扣除的影响	-455,111.97
所得税费用	

6.37 现金流量表项目

6.37.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到经营性往来款	4,340,282.54	
政府补助	21,939.19	12,131.15
利息收入	2,557.11	7,488.17
保证金		2,000.00
代付社保		191,219.84
技术服务费		190,000.00
技术服务费		190,000.00
合计	4,364,778.84	402,839.16

6.37.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,138,888.35	2,121,072.09
支付经营性往来款	940,493.65	
违约金支出	360,870.47	50,000.00
罚款支出	12,067.40	
手续费支出	5,286.03	7,954.40
诉讼法院扣款		3,917,200.00
法院冻结资金	45,284.96	398,610.26
保证金		90,000.00
备用金		33,697.44
代付公积金		23,700.00
合计	2,502,890.86	6,642,234.19

6.37.3 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回以前年度预付的土地款		1,440,000.00

6.37.4 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到个人借款		960,000.00

6.37.5 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款	1,510,398.00	2,348,379.79

6.38 现金流量表补充资料

6.38.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,921,748.61	-7,498,345.37
加：资产减值准备	-29,538.40	35,029.55
信用减值损失	346,699.90	-101,393.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	159,378.83	171,044.78
无形资产摊销	157,790.99	90,465.38
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）		573.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,974.01	786,354.44
投资损失（收益以“-”号填列）	9,094.89	566,351.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-125,856.87	-103,738.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,734,709.81	7,044,531.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,787,318.52	385,333.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,983,263.63	1,376,206.66
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	778,328.08	246,721.25
减：现金的期末余额	246,721.25	2,781,798.52
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期末余额		
现金及现金等价物净增加额	531,606.83	-2,535,077.27

6.38.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期末余额
一、现金	778,328.08	246,721.25

其中：库存现金	14,855.77	10,546.34
可随时用于支付的银行存款	763,472.31	236,174.91
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	778,328.08	246,721.25

6.39 所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	443,895.22	银行账户冻结
固定资产	2,122,257.64	房屋建筑物抵押借款
应收账款	1,209,910.60	应收账款质押借款
合计	3,776,063.46	

6.40 政府补助

6.40.1 政府补助基本情况

种类	本期金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	304,709.72	其他收益	304,709.72
“贵州省服务业企业上归入统”补助	20,000.00	营业外收入	20,000.00
合计	324,709.72		324,709.72

6.40.2 本期无退回的政府补助。

7、在其他主体中的权益

在合营企业或联营企业中的权益

7.1 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	
贵州复兴堂医疗管理有限公司	贵州省	贵州省	技术开发服务	45.00		权益法

贵州复兴堂医疗管理有限公司于 2016 年 12 月 28 日注册成立，成立时的名称为贵州精英天成医疗管理有限公司，2018 年 3 月 5 日名称变更为贵州复兴堂医疗管理有限公司（以下简称“复兴堂公司”），系由本公司与公司实际控制人舒孝忠共同出资设立，注册资本为 1,000 万元；其中，舒孝忠出资 550 万元，持股比例为 55%，本公司出资 450 万元，持股比例为 45%。截至 2020 年 12 月 31 日，本公司对贵州复兴堂医疗管理有限公司实际出资 184.1 万元。

2019 年 12 月 5 日，贵州复兴堂医疗管理有限公司设立贵州复兴堂医疗管理有限公司贵阳分公司，经营范围：医疗、卫生、医药、健康保健领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

7.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	514,560.15	597,395.03
非流动资产		
资产合计	514,560.15	597,395.03
流动负债		
非流动负债		
负债合计	78,277.83	147,901.84
净资产	436,282.32	449,493.19
按持股比例计算的净资产份额	196,327.04	202,271.94
调整事项		
对联营企业权益投资的账面价值	196,327.04	202,271.94
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-20,210.87	-1,258,558.93
其他综合收益		
综合收益总额	-20,210.87	-1,258,558.93
企业本期收到的来自联营企业的股利		

8、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款及应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

本公司主要面临的金融资产风险为联营企业经营亏损以及合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为了降低股权投资的风险，我们及

时跟进和管理联营企业，对联营企业所有影响到本公司股东合法权益的相关事项表示反对；主要的金融负债风险为逾期借款敞口风险，本公司正积极筹措资金以应对诉讼，降低该风险对公司经营业务的影响。

为降低信用风险，本公司对客户和供应商的信用情况进行详细的了解，采取必要的措施回收债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

9、关联方关系及其交易

9.1 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人是舒孝忠。

9.2 合营企业及联营企业情况

详见附注 7、在其他主体中的权益。

9.3 其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
贵州鹏辉文化发展有限公司	第二大股东投资的公司
贵州精英健康大数据有限公司	股东舒孝忠之弟舒孝国持股 10%
舒孝友	第二大股东、副总经理
舒孝国	股东舒孝忠之弟，联营企业复兴堂公司法定代表人
陈金爱	股东舒孝友之妻
刘敏	第三大股东、董事
胡玉梅	董事
朱华斌	董秘兼财务经理

9.4 关联方交易情况

9.4.1 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
舒孝忠	602,222.21	2020 年 1 月 1 日	2020 年 12 月 31 日	期初拆借余额 2,112,620.21 元，本期拆入 501,002.00 元，本期还款 2,011,400.00 元，期末余额 602,222.21 元。该资金拆借无需支付利息。

9.4.2 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,128,056.55	910,587.36

9.4.3 关联方担保

2017年8月股东舒孝忠以所持790万股份进行质押、股东舒孝友以所持200万股份进行质押、股东刘敏以所持10万股份为质押，向金融机构申请不超过1000万元流动资金贷款。2020年1月1日该担保所贷款余额为3,075,728.79元，2020年12月31日前偿还完全部贷款。

9.5 关联方应收应付款项

项目	期末余额		期初余额		条款和条件	是否取得或提供担保
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)		
其他应付款						
舒孝忠	602,222.21	14.42	2,112,620.21	37.38		否

10、或有事项

10.1 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

10.1.1 因购货合同纠纷，贵州环视通科技有限公司(以下简称“贵州环视通”)于2019年2月19日将本公司及连带责任人舒孝忠、舒孝友、刘敏诉至贵阳市云岩区人民法院(以下简称“贵阳云岩法院”)。2019年11月25日，贵阳云岩法院下达“(2019)黔01民终6370号”民事判决书，判定：(1)本公司于本判决生效之日起十日内向贵州环视通支付货款4,923,351.56元，律师费12万元及违约金(该违约金以4,923,351.56元为基数，按年利率6%自2018年10月1日起计算至本金付清时止。本公司于2019年4月30日所支付5万元应先抵扣违约金，如有剩余再抵扣应付货款本金)；(2)被告舒孝忠对上述支付款项在1,000万元额度内承担连带支付责任；(3)被告舒孝友、刘敏对上述支付款项在500万元额度内承担连带支付责任；(4)驳回原告贵州环视通的其余诉讼请求；(5)一审案件受理费28,534.00元由本公司、舒孝忠、舒孝友及刘敏共同承担；(6)二审案件受理费24,063.70元由贵州环视通负担7,000.00元、本公司负担16,763.70元。

截至2020年12月31日，本公司账面应付货款1,894,851.56元。

本公司已按上述判定(1)计提截止2020年12月31日违约金约382,495.18元，因货款支付日期不确定，2020年12月31日后违约损失金额暂不能确定。

10.1.2 因购货合同纠纷，四川长虹电器股份有限公司(以下简称“长虹电器公司”)于2018年将本公司诉至四川省绵阳高新技术产业开发区人民法院(以下简称“绵阳高新区法院”)。

2018年12月26日，绵阳高新区法院下达“(2018)川0792民初1262号”民事判决书，判定：本公司于判决生效之日起十日内向长虹电器公司支付所欠货款5,001,800.00元及违约金(违约金以本金5,001,800.00元为基数，从2017

年 12 月 26 日起，按每日万分之三的标准计算至所有本金付清之日止）；如未按判决书执行，则加倍支付延迟履行期间的债务利息；案件受理费 24,351.00 元由本公司负担。

本公司不服上述判决，2019 年 1 月 8 日向四川省绵阳市中级人民法院（以下简称“绵阳中级法院”）提起上诉，绵阳中级法院于 2019 年 3 月 27 日下达“(2019)川 07 民终 405 号”民事判决书，判定：驳回上诉，维持原判，二审案件受理费 9,277.00 元，由本公司负担，本判决为终审判决。本公司贵阳银行股份有限公司高新科技支行账户已被绵阳中级法院冻结。

2019 年 4 月 22 日，绵阳高新区法院下达“(2019)川 0792 执 273 号”执行通知书，责令本公司在收到此令后 5 日内履行下列义务：履行(2018)川 0792 民初 1262 号民事判决书确定的义务，并承担本案申请执行费。

2020 年 10 月 27 日，本公司与长虹电器公司达成和解协议，本公司共欠长虹电器公司 5,001,800.00 元，协商给付利息 50,000.00 元，共计 5,051,800.00 元，分期于 2020 年 12 月 31 日前付清本息 5,051,800.00 元。若未按期履行，申请人申请恢复原判决书的执行，并申请法院采取相应的强制措施。截至 2020 年 12 月 31 日，尚未付款 2,661,800.00 元。本公司已按(2018)川 0792 民初 1262 号民事判决书规定计提截止 2019 年 12 月 31 日违约金约 1,186,279.44 元，已计提违约金已超过和解协议约定利息 50,000.00 元，因货款结清日期不确定，实际需要支付的违约损失金额暂不能确定。

11、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的重大非调整事项。

12、其他重要事项

12.1 截至报告期末，本公司的资产质押、抵押情况

本公司于 2017 年 9 月 15 日，将依法可以出质的应收账款，即其在贵州省乡镇卫生院远程医疗全覆盖设备采购项目（数字化预防接种门诊设备及软件类）省级集中采购协议下享有的全部权益和收益质押给贵阳银行高新支行，取得 1 年期短期借款 800 万元（合同编号：J11120170915007）。截至报告期末，该笔短期借款已还清，该质押尚在解除程序中。

本公司于 2017 年 9 月 5 日，将依法可以出质的计算机软件著作权及实用新型专利质押给贵阳银行高新支行，取得 1 年期短期借款 200 万元（合同编号：J11120170905007）。截至报告期末，该笔短期借款已还清该质押尚在解除程序中。

本公司于 2017 年 6 月 15 日，将拥有的房屋建筑物抵押给中国邮政储蓄银行股份有限公司贵阳市分行，取得 3 年期长期借款 190 万元（合同编号：5200028040012017060005）。本公司抵押物权属证号为：黔（2016）南明区不动产权第 0039354 号、黔（2016）南明区不动产权第 0039948 号。截至报告期末，该笔短期借款已还清，该质押尚在解除程序中。

13、补充资料

13.1 本期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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	324,709.72	增值税即征即退、“贵州省服务业企业上归入统”补助
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		
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末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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-119,121.87	其中：税收滞纳金 12,067.40 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,939.19	个税手续费返还
小计	207,527.04	
所得税影响额	-48,864.91	已剔除税收滞纳金影响

少数股东权益影响额（税后）		
合计		158,662.13

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

13.2 净资产收益率及每股收益

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3,920.00	1.29	1.29
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-3,872.00	1.28	1.28

第九节 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：

公司证券部