

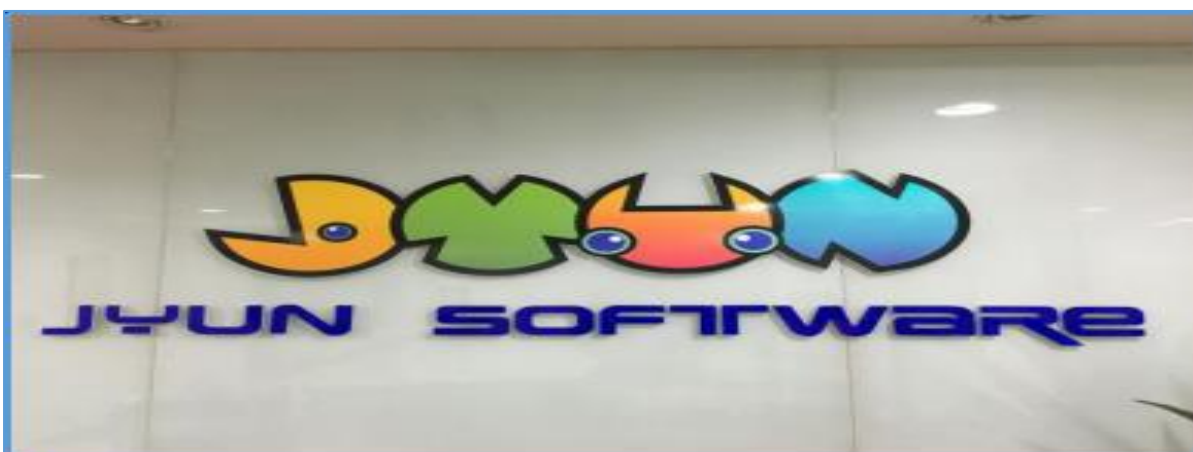


久源软件

NEEQ : 839016

无锡久源软件股份有限公司

WuXiJYUNSoftwareCo.,Ltd



年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记

### 一、控股股东、实际控制人变动情况:

2018年3月21日,创翔投资与河南省名谦电子科技有限公司(以下简称“河南名谦”)签署《关于久源软件股份有限公司之股份转让协议》,河南名谦以现金方式购买公司股份。截止2018年12月31日,河南名谦经交易后持有公司5,784,000.00股股份,所持股份占公司总股本的54.7809%,成为公司控股股东。肖木直接持有河南名谦90%的股权,因此肖木通过河南名谦间接控制公司54.7809%的表决权,成为公司实际控制人。

在实际控制人变更的情况下董监高进行了换届选举。

任命梁燕丽为公司董事兼董事会秘书。

任命程爱军为公司董事兼副总经理。

任命高春风为公司监事会主席。

注:本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 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 .....	11
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	24
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、久源软件有限公司、久源有限	指	无锡久源软件股份有限公司
股东会	指	无锡久源软件科技股份有限公司股东会
股东大会	指	无锡久源软件股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡久源软件股份有限公司董事会
监事会	指	无锡久源软件股份有限公司监事会
创翔投资	指	无锡创翔投资有限公司
主办券商、国联证券	指	国联证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人员,包括董事、监事和高级管理人员等
公司章程	指	《无锡久源软件股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》
公开转让说明书、本书说明	指	无锡久源软件股份有限公司公开转让说明书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1-12月
会计师事务所、会计师	指	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
西峡耐火	指	西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人肖木、主管会计工作负责人刘丹及会计机构负责人（会计主管人员）刘丹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
1 养老行业竞争加剧的风险	经过多年的积累和发展,公司已在市场上拥有了先发优势,树立了良好的市场品牌。但由于目前国内养老产业在政策红利、人口红利、消费升级等利好因素驱动下,市场发展前景良好,行业规模正在迅速扩大,未来不排除会有越来越多的企业参与行业竞争,需要公司未来在团队建设、销售渠道、成本管理、服务质量等方面进一步提升,适应市场发展的速度,否则会面临市场份额降低的风险。
2 行业人才缺失的风险	近几年养老产业迎来爆发式增长,但由于前期行业处于发展初级阶段,整体规模较小且发展滞缓,行业培育的专业人才非常有限,市场上人才稀缺。公司已经形成了成熟的经营模式和管理制度,培养了一批较高素质的业务骨干和核心人员,但未来随着公司所处行业不断发展,经营规模持续扩大和业务范围的不断拓宽,对人力资源及其管理能力提出了更高的要求,公司对具有较高管理水平和较强专业技术能力的高素质人才需求也在不断增长,面临行业人才缺失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	无锡久源软件股份有限公司
英文名称及缩写	WuXiJYUNSoftwareCo.,Ltd
证券简称	久源软件
证券代码	839016
法定代表人	肖木
办公地址	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1 号门 2212 室（堰桥）

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	梁燕丽
职务	董事会秘书
电话	13837361079
传真	0510-66961803
电子邮箱	543439999@qq.com
公司网址	<a href="http://www.wuxijiuyuan.com.cn/">http://www.wuxijiuyuan.com.cn/</a>
联系地址及邮政编码	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1 号门 2212 室（堰桥）
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1 号门 2212 室（堰桥）

### 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	2013 年 4 月 19 日
挂牌时间	2016 年 8 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业-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	移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务,为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,558,416
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	河南省名谦电子科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	肖木

#### 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	913202060662724392	否
注册地址	无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1 号门 2212 室（堰桥）	是
注册资本（元）	10,558,416	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国联证券
主办券商办公地址	无锡市金融一街 8 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	万方全、钱柯香
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 22 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	3,877,436.11	10,270,823.73	-62.25%
毛利率%	43.97%	60.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,912,047.73	-4,541,337.46	-8.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,043,195.73	-5,085,828.97	0.84%
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）	-29.08%	-19.90%	-
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）	-29.86%	-22.22%	-
基本每股收益	-0.47	-0.43	-9.3%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	17,878,250.05	20,407,642.57	-12.39%
负债总计	863,180.77	1,062,065.30	-18.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,433,529.54	19,345,577.27	-25.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.83	-25.14%
资产负债率%（母公司）	0.59%	5.20%	-
资产负债率%（合并）	4.83%		-
流动比率	6.01	13.14	-
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	2,963,895.17	-2,972,313.68	199.72%
应收账款周转率	1.01	1.90	-
存货周转率			-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-12.49%	-28.23%	-
营业收入增长率%	-62.25%	-29.06%	-
净利润增长率%	2.04%	-216.77%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,558,416	10,558,416	0%
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
营业外收入	150,000.00
营业外支出	-102.00
非经常性损益合计	149,898.00
所得税影响数	18,750.00
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	131,148.00

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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	4,687,336.98	-	5,493,723.85	-
应收票据及应收账款	-	4,687,336.98	-	5,493,723.85
应付账款	71,766.30	-	714,733.00	
应付票据及应付账款	-	71,766.30	-	714,733.00
管理费用	10,811,656.39	2,510,618.07	7,801,311.92	2,711,620.74
研发费用	-	8,301,038.32	-	5,089,691.18

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本会计年度内公司主要从事移动智能通信终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，为移动智能终端开发、设计、维护适合自身特色的应用商城 APP。公司 2018 年度主要经营收益在移动智能通信终端的软件业务，应用领域包括智能手机和平板电脑。公司拥有优质的客户群体，客户为无线通信行业的生产商和经销商，如：四川朵唯智能云谷，朵唯物联，甘肃顶尊，安徽墨坤等公司在确定目标客户后，与客户签订软件产品协议，各个部门根据客户要求，完成软件产品的研发与设计、产品检验等一系列活动，并最终使企业获取利润。

（一）研发与设计模式，公司在产品研发上紧跟软件行业的主流发展趋势，公司的软件系统是基于 Android 系统基础上，以客户需求为中心进行定制化开发，应用商城是以中小品牌手机厂商为中心，为其提供适合客户自身需求的定制化产品。公司接到客户订单后，委派研发人员、产品经理与客户进行沟通，并制定软件产品整体设计方案，通过对软件进行编码完成产品，由测试人员及客户对软件产品检测，检测合格则交付给客户并进行后期维护，如检测不合格则由研发人员重新修订方案，直到达到合格为止。

（二）销售模式，公司通过运营及销售团队拓展和维护重要的合作伙伴，并通过与手机厂商等移动智能终端设备商的长期合作来拓展和维护公司的营销服务渠道。公司与四川朵唯智能云谷，朵唯物联等建立了长期合作关系，积累了一批客户，并在业内树立了良好的品牌形象。公司销售人员搜寻行业中移动终端生产制造商及运营商，并定期与其进行沟通，了解客户需求，将客户需求传递给公司相关的研发设计人员，研发设计人员制定软件产品的整体方案，并与客户进行多次沟通，最终签订合作协议。

（三）盈利模式，公司为手机及平板电脑厂商等移动智能终端设备商与经销商提供移动智能终端操作系统的研发、设计、销售及相关技术服务，并获得收入和盈利。公司为智能手机及平板电脑厂商设计适合自身特色的应用商城 APP 并对其进行维护，根据客户对应用商城 APP 中软件的下载量从百度在线网络技术（北京）有限公司、深圳市腾讯计算机系统有限公司等客户取得收入。报告期内，公司的商业模式总体上未发生明显变化。

（四）公司 2018 年下半年已开始落地“互联网+3 养老”模式（依托互联网+机构养老、社区养老、旅居养老），并已初步取得了成效，但未对公司的收入产生重大影响。2018 年下半年公司的商业模式已经由传统的通信系统软件业务逐步调整到养老服务为主营业务。提供养老服务和健康产品、移动智能通信终端操作系统研发、设计、销售的高新技术企业，另外，公司开发产品的能力日益增强，拓展了公司未来发展空间。公司通过对目标消费人群的精准化分析，根据不同消费者的健康需求差异，向其提供具有针对性功效的养老服务和健康产品。报告期内，公司积极开拓养老服务业务，搭建以终端客户数据库为核心的健康养老服务平台，线上线下进行有机结合，最终通过“区域经销+数据库营销”模式从健康产品销售和养老服务中获取稳定的收入及现金流；在以传统区域经销为主的模式基础上，公司针对消费者不同层次的需求，提供差异化的产品与服务，开始落地“互联网+3”模式，助公司大健康和大养老产业的发展，建设专注于健康的民族企业健康平台。

#### 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

报告期内，公司按照年初制定的预算和经营计划，持续加强成本控制和内控管理制度的落实，但因2018年年度公司进行市场整合、调整营销战略等因素未达销售预期，造成全年营业收入下滑，未完成年初制定的销售计划。公司于报告期内开始进行调整，进一步重新加深了与经销商的交流和深度合作，同时下半年已全面进行社区生活直营店的样板建设，实现“互联网+3”商业模式的落地。2018年公司实现营业收入3,877,436.11元，比上年同期的10,270,823.73元，减少了62.25%，主要原因是公司2018年年度处于进行市场整合、主营业务调整、调整营销战略等布局阶段，2018年年度收入下降拉低公司整年度收入；营业成本2,172,669.12元，比上年同期的4,047,552.93元，降低了46.32%，主要原因是收入降低的原因导致成本随之降低；净利润为-5,066,249.91元，比去年同期的-4,541,337.46元，下降了8.16%，主要是公司2018年度处于进行市场整合、业务调整、调整营销战略的前期布局阶段，导致营业收入下降，利润下降。

### (二) 行业情况

(一) 公司主营为智能手机小品牌客户定制OS系统软件及其应用市场软件，因此公司业务与中小品牌手机行业的兴衰具有高度相关性，在2018年国内手机出货集中度高，90%以上集中在华为、小米、OV、苹果等知名名牌。国内情况是：作为公司既往优质客户的中小品牌厂商，一方面受大品牌的渠道挤压，同时也受中国移动、电信、联通三大运营商对集采渠道的补贴减少、暂停。公司传统业务受到较大冲击，为此公司也主动应对、积极调整了业务投入方向。

(二) 公司2018年下半年已开始落地“互联网+3养老”模式（依托互联网+机构养老、社区养老、旅居养老）十九大提出实施健康中国战略，提出人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志，要完善国民健康政策，为人民群众提供全方位全周期健康服务，发展健康产业，构建养老、孝老、敬老政策体系和社会环境，加快健康产业的发展。2017年10月25日，国务院印发《“健康中国2030”规划纲要》，明确提出：实现国民健康长寿，是国家富强、民族振兴的重要标志，也是全国各族人民的共同愿望。“共建共享、全民健康”，不断提高健康水平。到2020年，实现全民健康素养水平持续提高，健康服务体系完善高效；到2030年，人民健康水平持续提升、主要健康危险因素得到有效控制、健康服务能力大幅提升、健康产业规模显著扩大、促进健康的制度体系更加完善。通过建立健全健康促进与教育体系，提高健康教育服务能力，实施中医治未病健康工程，将中医药优势与健康管理的结合，鼓励社会力量举办规范的中医养生保健机构，加快养生保健服务发展。积极促进健康与养老、旅游、互联网、健身休闲、食品融合，催生健康新产业、新业态、新模式。《纲要》还特别提出：要积极促进健康与互联网的融合，发展基于互联网的健康服务，促进个性化健康管理服务发展，培育一批有特色的健康管理服务产业。鉴于行业的政策，时代的发展和消费需求的更新，使得我们在健康行业更加有信心去完成提高民族生命质量的使命。实施健康中国战略，努力打造“互联网+3”的全新商业模式（互联网+机构养老、社区养老、旅居养老），通过线上、线下的无缝对接，结合国家政策，积极拓展和完善健康养老服务体系，建设健康商业生态圈和健康服务平台，致力于为更多人提供全方位健康服务，打造世界最好的健康养老服务运营商。

### (三) 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		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,765,360.12	9.87%	8,778,490.70	43.02%	-77.06%
应收票据与应收账款	2,509,435.45	14.04%	4,687,336.98	22.97%	-38.88%
存货	--		--		
投资性房地产	-		-		
长期股权投资			--		
固定资产	9,494,431.15	53.11%	1,419,395.52	6.96%	663.07%
在建工程	--		--		
短期借款	--		--		
长期借款	--		--		
资产总计	17,878,250.05		20,407,642.57		-12.39%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、本期货币资金减少，主要为了后续的业务转型过程中，购置了固定资产，导致固定资产增加，货币资金减少；2、应收账款减少，主要是因为本期处于转型中，软件收入有所下降，期初的回款已经收回，本期的也大部分收回，从而应收账款余额减少。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	3,877,436.11	-	10,270,823.73	-	
营业成本	2,172,669.12	56.03%	4,047,552.93	39.41%	42.19%
毛利率%	43.97%	-		-	-
管理费用	2,680,338.51	69.13%	2,510,618.07	24.44%	182.79%
研发费用	-	-	8,301,038.32	80.82%	
销售费用	269,881.68	6.96%	1,685,812.23	16.41%	-57.59%
财务费用	-4,570.88	-0.12%	-29,271.93	0.29%	-58.64%
资产减值损失	2,798,193.17	72.17%	678,776.62	6.61%	992.03%
其他收益	53,558.92	1.38%	630,393.98	6.14%	-77.52%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-2,194.16	-0.02%	

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-3,998,298.14	-103.12%	-6,403,675.13	-62.35%	-100.00%
营业外收入	150,000.00	3.87%	617,670.17	6.01%	-35.67%
营业外支出	102.00	0.00%	-		
净利润	-5,066,249.91	-130.66%	-4,541,337.46	-44.22%	195.50%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、营业收入

营业收入本年度较上年度减少6,393,387.62元,降低62.25%,主要原因是公司上半年急于进行市场整合、调整营销战略,在原有区域经销商的范围内,进一步开拓了中小微经销商,影响了与区域经销商的合作,轻视了区域经销商带给公司的影响,以致2018年收入较2017年同期减少6,393,387.62元,同比降低62.25%。2018年5月份开始公司调整了董事会和管理层人员,公司确立了新的决策层与管理团队后,随着公司营销思路的调整,不仅将原有的老经销商网络与销售渠道恢复,同时,充分利用分公司的一线营销经验,大力优化调整市场支持团队,快速推动新渠道、新经销商的业绩增长。

##### 2、营业成本

营业成本2,172,669.12元,比上年同期的4,047,552.93元,降低了46.32%,主要原因是收入降低的原因导致成本随之降低。

#### (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	3,877,436.11	10,270,823.73	-62.25%
其他业务收入	95,238.10	-	-
主营业务成本	2,172,669.12	4,047,552.93	-46.32%
其他业务成本	76,517.51	-	-

#### 按产品分类分析:

单位:元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件服务收入	3,730,877.26	96.22%	5,689,626.98	55.40
软件销售收入	-	-	4,581,196.75	44.60
养老服务收入	51,320.75	1.32%	-	-

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内公司正在从传统通信系统软件开发为主营业务,逐渐调整到以养老服务产业为主营业务。公司预测调整的过程需要1个自然年的周期和时间,因此报告期内的业务因收入发生了变更,原通信系统软件收入比例进一步下降,养老服务产业的营收逐渐上升。



### (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	深圳彼之尚科技有限公司	1,226,415.06	31.63%	否
2	江苏智联天地科技有限公司	595,028.29	15.35%	否
3	四川朵唯智能云谷有限公司	566,037.72	14.60%	否
4	四川朵唯物联技术有限公司	400,000.00	10.32%	否
5	安徽墨坤墨坤商贸有限公司	490,566.00	12.65%	否
合计		3,278,047.07	84.55%	-

### (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	无锡市富寓房地产开发有限公司	55,700.88	44.10%	否
2	西峡豫阳养老服务有限公司	37,961.17	30.06%	否
3	无锡市顺丰速运有限公司	10,374.00	8.21%	否
4	无锡方盛会计师事务所有限公司	7,547.17	5.98%	否
5	新吴区晨伊办公用品商行	5,500.00	4.35%	否
合计		117,083.22	92.70%	-

## 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	2,963,895.17	-2,972,313.68	199.72%
投资活动产生的现金流量净额	-9,977,025.75	-1,922,938.62	-418.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,900,704.93	0%

### 现金流量分析：

本年经营活动产生的现金流量净额比上年度增加净流出 5,936,208.85 元，主要是由于本年度收回期初的应收账款，加上本期的应收款项所致。本年经营活动产生的现金流量净额 2,963,895.17 元，本年度净利润-5,066,249.91 元，其差异主要原因为本期资产减值损失 2,798,193.17 元，固定资产折旧 1,067,362.71 元、无形资产摊销 1,479,458.53 元，长期待摊费用 547,830.15 元，递延所得税资产减少 1,285,694.73 元，经营性应收项目减少 1,749,748.79 元，经营性应付项目减少 898,143.00 元，上述主要因素综合所致。

## (四) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司有 0 家全资子公司，1 家控股子公司，其中控股子公司西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司，控股子公司西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司成立于 2009 年 03 月 19 日，注册资本 100.00 万元，法定代表人：肖木，统一社会信用代码：411323100003934，注册地址：西峡县回车镇徒沟村，经营范围：不定型耐火材料加工、销售（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）公司持有该子公司股权比例为 80%。该公司（含其控股子公司）的财务数据如下：报告期末总资产

11,625,951.00 元，净资产 10,851,971.02 元，本年度实现收入 95,238.10 元，净利润为-771,010.90 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 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) 会计政策变更财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)、于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，本公司根据上述通知和解读及《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司于 2018 年 4 月完成对西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司的收购，持有对方 80% 的股权，于 2018 年 4 月纳入合并范围。由于本次收购并不构成业务，按照资产购买处理，以购买日所取得各项可辨认资产、负债的公允价值入账。

### (八) 企业社会责任

公司自 2018 年逐渐变更以养老为主营业务以来，一直积极履行企业社会责任，公司倡导诚信经营、贡献社会的核心理念，以“传播科学健康知识，提高民族生命质量，为人类健康长寿而努力奋斗”为使命。面对人口老龄化日益加剧的严峻趋势，作为从事大健康、大养老产业的集团公司，在经营绩效、合规守法、产品品质、员工发展、绿色环保、员工权益、公益慈善、社区发展等方面，积极回馈股东/投资者、员工消费者、经销商、供应商、政府、行业协会、社区、媒体等利益相关方。在日常经营中践行以“经营绩效、品质管理”为核心的经济责任、以“节能减排、循环利用、环保公益”为核心的环境责任、以“消费者、员工发展、客户关系、公益慈善、社区参与”为核心的社会责任，公司积极参与志愿者服务，积极响应向中华志愿者协会志愿者服务，进行捐赠，用于科技助老工程。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，并积极依法纳税。公司重视就业、创业岗位的发展，倡导低龄老人创业，大学生创就业，退役军人创就业，使低龄老人有机会继续为社会创造价值，同时解决了社会上存在的就业难的现状，为失业人员提供发展平台，增加就业。2017 年 10 月 25 日，国务院印发《“健康中国 2030”规划纲要》，鉴于行业政策，时代的发展和消费需求的更新，赋予了我们更重要的使命与责任，公司将义不容辞也坚定决心成为主力军，将坚持以《“健康中国 2030”规划纲要》为指引，努力做民族的专注健康的服务平台，实现做世界最好的健康与养老服务运营商。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司产品市场占有率平稳，会计核算、财务管理、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；公司于 2018 年 4 月份成立新的经营管理层，新的经营管理层使得公司管理结构更加完善，内部治理更加健全；核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司具备良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### (一) 持续到本年度的风险因素

###### 一、公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，存在关联方占用公司资金等不规范的情形。自2016年4月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理制度》、

《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险。

应对措施：公司经过三板上市过程，公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他员工在主办券商、律师实务所等帮助与指导下，增加了法律意识，严格遵守法律法规和公司章程的规定，在日常生产经营活动中严格遵守制定的内控制度，做到合法合规经营。

应对措施：截止报告期公司已加大研发，除了传统的移动智能终端系统软件业务，公司也在研发智慧养老系统、智慧城市等物联网业务，开拓新业务和新盈利模式，重建业务团队来开拓更多潜在客户。

###### 二、市场竞争加剧风险

公司属于软件行业中为智能手机中小企业提供软件开发服务，在本报告年度中，公司服务的中小品牌客户遇到国内手机集中度越来越高、关键供应链资源涨价、运营商政策补贴的减少、海外渠道挤压和谷歌的门槛提升等多重不利因素，这些服务的客户出现了本年度表现较差，出现毛利率低甚至亏损情况。2018下半年部分客户甚至被迫转型，放弃手机业务而转型到物联网、泛智能终端、行业应用，因此公司整年业务也因此受到巨大影响。

应对措施：软件行业是竞争很强的行业，尤其为智能手机提供软件OS软件服务和其关联的应用市场软件，其兴衰完全取决于从事中小品牌客户的兴衰，本年度内的中小手机厂商的衰退让公司几乎面临和客户一样的问题。为此下半年公司积极思考并总结，并定下公司不可只服务于手机厂商，应该积极发展智慧物联网业务，做符合社会未来发展大方向的软件服务。为此公司在下半年营收较差的情况下，仍然坚定积极投入了大量的精力、资源做了详细的论证和调研，选定了智慧养老系统物联网+互联网+云计算技术打造智慧居家养老服务方案、智慧社区养老服务方案、智慧城市管理等物联网方向上，投入了大量研发人员积极转型到新业务方向，同时也引入资深的从事养老行业的新股东拓展公司的新业务方向，目前新业务方向的研发已经业务推广、渠道建设已经取得了初步成果。

##### (二) 报告期内新增的风险因素

公司所经营的养老服务产业目前属于新兴产业，市场化积累时间短，养老行业普遍缺少规范化运作，经营的客户或供应商存在良莠不齐情况。因此公司的 2019 年度的计划中仍然有下列风险因素：

1 政策和行政风险，养老属于国计民生的大事，国家在十九大后把养老产业列为重要的产业计划，

各地方政府都很重视，但政策在执行和落实中会有细微差别，因此可能存在个别地区政策或行政因素造成公司计划或营收的失误，公司将在运营中多地区多渠道来规避此类风险；

2 人才风险，养老服务产业的从业人员确实规范化技能培训，公司虽有多年积累，但在推广其他省市分公司业务时，可能会遭遇人才不够或难以匹配业务的风险。公司将继续加强人员的职业化培训和加强专业人才的选、育、留。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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）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

无锡久源软件股份有限公司（以下简称“久源软件”、“公司”）拟通过支付现金的方式收购西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司（以下简称“西峡耐火”）80%股权。经过充分协商，西峡耐火 80%股权成交价格最终确定为人民币 1,094.304 万元。根据北京东方燕都资产评估有限责任公司出具东方燕都评字 [2017]第 02433 号《资产评估报告》，截至 2017 年 11 月 30 日，西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司账面资产总额为 1,248.72 万元、账面净资产额为 1,162.30 万元、全部权益评估价值为 1,367.88 万元。本次西峡耐火 80%股权交易价格 1,094.304 万元。肖木先生为本次交易对手方之一，同时肖木先生控制的河南省名谦电子科技有限公司持有久源软件 30.95%的股份。故本次交易构成关联交易。本次拟收购资产的交易不构成重大资产重组。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第 35 条之规定：购买的资产为股权的，且购买股权导致公众公司取得被投资企业控股权的，其资产总额以被投资企业的资产总额和成交金额二者中的较高者为准，资产净额以被投资企业的净资产额和成交金额二者中的较高者为

准。本次购买的资产总额占公司 2016 年度经审计的合并财务报表期末资产总额 28,436,397.32 元的比例为 43.91%；本次购买的资产净额占公司 2016 年度经审计的合并财务报表期末净资产额 25,787,429.61 元比例为 45.07%。

## 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	5,787,771	54.82%	-5,712,703	75,068	0.71%
	其中：控股股东、实际控制人	2,519,050	23.86%	-2,519,050	0	0%
	董事、监事、高管	721	0.007%	-721	0	0%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,770,645	45.18%	5,712,703	10,483,348	99.29%
	其中：控股股东、实际控制人	4,318,480	40.90%	1,392,520	5,711,000	54.09%
	董事、监事、高管	45,265	4.28%	-452,165	0	0%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		10,558,416	-	0	10,558,416	-
普通股股东人数						

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	河南省名谦电子科技有限公司	3,268,000	2,516,000	5,784,000	54.7809%	5,711,000	73,000.00
2	无锡创翔投资有限公司	5,036,602	-2,518,000	2,518,602	23.8540%	2,518,534	68
3	王浩	452,886	1,348,042	1,800,928	17.0568%	1,800,928	0
4	吴鹏云	1,800,928	-1,338,402	452,886	4.2893%	452,886	0
5	侯思欣	0	2,000	2,000.00	0.0189%	0	2,000
合计		10,558,416	9,640	10,558,416	100%	10,483,348	75,068

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东吴鹏云与无锡创翔投资有限公司股东吴国峰为夫妻关系，根据一致行动协议，无锡创翔投资有限公司与吴鹏云系一致行动关系。除此之外，股东之间不存在其他关联关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

公司控股股东基本情况如下：

公司名称：河南省名谦电子科技有限公司

住所：郑州市二七区航海路 197 号索克世纪大厦 10 层 1001 号

法定代表人：肖木 注册资本：1601 万元 成立日期：2017 年 7 月 19 日

经营范围：销售：通讯器材、数码产品、办公设备、打印设备、计算机及辅助设备；空气净化设备的技术开发。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

统一社会信用代码：91410103MA446G1R1X

报告期内，公司控股股东由无锡创翔投资有限公司变更为河南省名谦电子科技有限公司，详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《无锡久源软件股份有限公司关于公司控股股东、实际控制人变更的公告》（公告编号：【2018-010】）。截至报告期末，河南名谦持有公司 5,784,000 股，所持有股份占公司总股本比例为 54.7809%，为公司控股股东。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为肖木，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 10 月出生，毕业于郑州理工专修学院工商管理专业，工作期间在清华大学工商管理专业 EMBA 进修三年，获学士学位。1999 年 12 月至 2004 年 5 月，任广州万安陵园开发公司业务经理；2004 年 6 月至 2004 年 11 月，任成都味江陵园开发有限公司园区副总经理；2004 年 12 月至 2008 年 10 月，历任内蒙古恒越达大青山公墓副总、总监；2008 年 11 月至 2014 年 10 月，任郑州金龙祥皇帝岭陵园营销副总；2008 年 3 月至今，任郑州金龙祥商贸有限公司执行董事；2009 年 6 月创办河南名谦实业有限公司并担任执行董事兼总经理；2013 年 12 月至今，任西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司执行董事；2014 年 6 月至今，任河南名谦投资有限公司执行董事兼总经理；2015 年 9 月至今，任河南名谦养老服务有限公司执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，任西峡豫阳养老服务有限公司执行董事；2016 年 1 月至今，任西峡县名谦酒店服务有限公司执行董事；2017 年 7 月至今，任河南省名谦电子科技有限公司执行董事、总经理。报告期内，公司实际控制人由吴国峰、张扬波、陆旭军变更为肖木先生，详见公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）披露的《无锡久源软件股份有限公司关于公司控股股东、实际控制人变更的公告》（公告编号：【2018-010】）。截至报告期末，肖木先生直接持有河南名谦 100% 的股权，对河南名谦具有实际控制和决定性影响，河南省名谦持有久源软件 54.7809%。因此，肖木先生通过控制河南名谦实际控制公司，为公司实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 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

## 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	任期	是否在公司领取薪酬
肖木	董事长	男	1979年10月	大专	2018年5月至2021年5月15	否
瞿涛	董事兼副总经理	男	1988年5月	本科	2018年5月至2021年5月15	是
程爱军	董事兼副总经理	男	1980年10月	大专	2018年6月至2021年6月15	否
梁燕丽	董事兼董事会秘书	女	1970年3月	大专	2018年6月至2021年6月15	否
刘丹	董事兼财务总监	女	1983年5月	大专	2018年5月至2011年5月15	是
高春风	监事兼监事会主席	女	1963年12月	大专	2018年6月至2021年6月15	否
王莎	监事兼职工监事	女	1992年4月	大专	2018年6月至2021年6月15	否
张鹏宇	监事	男	1992年8月	大专	2018年6月至2021年6月15	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

#### 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:

公司董事、监事、高级管理人员中,董事长肖木与董事兼总经理瞿涛系配偶的兄弟关系。除上述亲属关系外,公司董事、监事及高级管理人员之间不存在相互亲属关系。

#### (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
肖木	董事长	0	0	0	0%	0
瞿涛	总经理	0	0	0	0%	0
程爱军	副总经理	0	0	0	0%	0
梁燕丽	董事会秘书	0	0	0	0%	0
刘丹	财务总监	0	0	0	0%	0
高春风	监事会主席	0	0	0	0%	0
王莎	职工监事	0	0	0	0%	0



张鹏宇	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
肖木	无	新任	董事兼董事长	新任
瞿涛	无	新任	董事兼总经理	新任
程爱军	无	新任	董事兼副总经理	新任
梁燕丽	无	新任	董事兼董事会秘书	新任
刘丹	无	新任	董事兼财务总监	新任
高春风	无	新任	监事兼监事会主席	新任
王莎	无	新任	职工监事	新任
张鹏宇	无	新任	监事	新任
吴鹏云	董事长兼董事 兼财务总监	离任	无	离任
陆旭军	董事	离任	无	离任
张扬波	董事兼董事会 秘书	离任	无	离任
王浩	董事兼总经理	离任	无	离任
成丽梅	监事兼监事会 主席	离任	无	离任
吴国峰	董事	离任	无	离任
穆亮星	监事	离任	无	离任
周雷刚	职工监事	离任	无	离任

#### 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

<p>肖木，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年10月出生，毕业于郑州理工专修学院工商管理专业，工作期间在清华大学工商管理专业EMBA进修三年，获学士学位。1999年12月至2004年5月，任广州万安陵园开发公司业务经理；2004年6月至2004年11月，任成都味江陵园开发有限公司园区副总经理；2004年12月至2008年10月，历任内蒙古恒越达大青山公墓副总、总监；2008年11月至2014年10月，任郑州金龙祥皇帝岭陵园营销副总；2008年3月至今，任郑州金龙祥商贸有限公司执行董事；2009年6月创办河南名谦实业有限公司并担任执行董事兼总经理；2013年12月至今，任西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司执行董事；2014年6月至今，任河南名谦投资有限公司执行董事兼总经理；2015年9月至今，任河南名谦养老服务有限公司执行董事兼总经理；2015年12月至今，任西峡豫阳养老服务服务有限公司执行董</p>
--

事；2016年11月至今，任西峡县名谦酒店服务有限公司执行董事；2017年7月至今，任河南省名谦电子科技有限公司执行董事、总经理。

瞿涛，男，1988年05月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于四川美术学院-艺术设计专业，本科学历，2009年9月至2013年6月就读于四川美术学院-艺术设计专业学习并获学士学位，2012年3月--2013年5月任重庆众结广告设计有限公司-设计总监职务，2013年6月至2014年9月任河南名谦实业有限公司鑫华分公司第10办公室经理，2014年9月至2017年9月任河南名谦实业有限公司上街区分公司副总-讲师职务，2015年9月至2017年9月任河南名谦实业有限公司金鑫分公司副总-讲师职务。

梁燕丽，女，1970年3月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，河南省新乡市人，大专学历，1989-1991年在河南省新乡市清华楼服务公司任现金出纳。1992-1998年在河南省新乡市园林绿化处任会计、办公室副主任。1997年-1999年期间就读河南省市委党校攻读经济管理系，大专学历。2000年-2005年下海从商经营餐饮服务业。2005年-2011年任上海晟泽鑫园园林有限公司新乡分公司总监助理、任郑州分公司总监、任总公司副总经理。2011年至今任河南名谦实业有限公司中鑫分公司副总经理职位。

高春风，女，1962年12月19日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权；1980年6月毕业于新密市一高，1983年12月在郑州煤炭集团参加工作服务一线，1986年5月19日光荣加入中国共产党，先后任郑煤集团米村煤矿行政办公室主任、运销科科长、米村煤矿多种经营总公司副总经理，2006年6月18日申请离职去上海高级总裁班进修学习。毕业后于2010年8月16日应聘到河南名谦集团鑫华办事处一处工作，2012年2月份任二处经理，2014年3月6日任河南名谦集团鑫华办事处副总经理至今。

程爱军，男，汉族，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，2001年6月毕业于湖南工程学院机械制造专业，专科学历。2002年~2015年就职于微星科技集团深圳恩斯迈电子有限公司，历任研发部机构设计工程师、研发部经理及人力资源处处长，2015年至今就职于河南名谦养老服务有限公司，担任互动养老经理一职。

王莎，女，1992年4月8日出生，中国国籍，无境外永久居留权，河南省郑州市人，大专学历，2011年9月--2013年9月，就读于青岛职业技术学院，2013年11月--2015年8月，在河南正商置业旗下兴龙湾酒店任前厅接待，2015年8月至今，在河南名谦实业有限公司，任行政主管职位。

张鹏宇，男，1992年8月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权，河南洛阳市人，大专学历，2011年9月-2013年9月，就读于郑州科技学院，2013年10月-2014年7月，在郑州彩督商贸有限公司做设计人员，2014年8月至今，在河南名谦实业有限公司，任企划中心主管职位。

刘丹，女，1983年5月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，河南西峡县人，大专学历，2002年9月-2005年7月，就读于郑州经济管理干部学院，2006年9月-2013年8月，在西保集团做财务办公员，2014年6月至2017年10月16日在西峡豫阳养老服务有限公司，任财务部主管职位。

## 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
行政管理人员行政管理人员	8	5
销售人员销售人员	22	0
技术人员技术人员	10	4
财务人员财务人员	2	2
员工总计	42	11

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	0
本科	1	2
专科	9	9
专科以下	32	0
员工总计	42	11

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

- 1、人员变动：截止报告期期末，公司在职人员共11人，较报告期期初减少软件业务人员31人。2018年度，为进一步加大养老产业布局，2019年公司积极招聘养老产业人员。报告期末公司员工结构并未发生较大变化。
- 2、人才引进：公司有长期合作的招聘渠道，积极吸纳各类优秀人才，为人才储备做准备。
- 3、培训：公司高度重视人才的培养和引进，制定了新员工入职培训、公司文化理念培训、业务知识培训等系列培训计划，提升了公司员工素质和能力，为员工提供畅通的职业发展平台。
- 4、薪酬政策：公司的薪酬体系公平合理，有明确的薪酬增长机制和绩效考核机制，通过激励设计和绩效管理，培养员工获得工作成就和荣誉感，实现企业与员工的共赢。
- 5、报告期内无公司需要承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

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
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<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 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

2016年3月30日，股份公司全体发起人依法召开了股份公司创立大会，通过了公司章程，选举了第一届董事会成员及第一届监事会成员，并审核了公司筹办情况工作报告。股份公司成立以来，按照《公司法》等相关法律法规要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。

##### 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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小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

报告期内，在公司治理机制的运行方面，公司重要决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司的资产的完整性。

##### 4、 公司章程的修改情况

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》以及全国股份转让系统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，对公司章程进行了1次修改，修改如下：

1. 本公司于2018年6月19日召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围的

议案》、《关于修改的议案》，拟对《公司章程》相关条款进行修订《公司章程》第二章第十三条原条款内容：公司的经营范围：计算机软硬件、电子产品、通讯设备(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)的技术开发、技术咨询和销售。(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)”。现拟变更为：“公司的经营范围：计算机软硬件、电子产品、通讯设备(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)的技术开发、技术咨询和销售；老年公寓建设、经营、管理、养老健康咨询，养老项目咨询，养老服务信息咨询，老年文化艺术交流策划，旅游资源，生态农业开发，销售老年用品、保健品、文具、办公用品、服装鞋帽、健身器材；企业营销策划，会议会展服务，家政服务，家电维修，企业管理咨询；职业中介服务；礼仪服务；健康信息咨询；销售：预包装食品、土特产、电子产品、钟表乐器、电动车、家用电器、日用百货、纺织品。(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)。

2.无锡久源软件股份有限公司(以下简称“公司”)于2018年11月22日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于变更公司注册地址的议案》，原规定修订后第五条公司住所：无锡市惠山区惠山大道88号明都大厦1号门2201室。邮政编码：214000

修订后第五条公司住所：无锡市惠山区惠山大道88号明都大厦1号门2212室。

3.原规定修订后《公司章程》第二章第十三条原条款内容：“公司的经营范围：计算机软硬件、电子产品、通讯设备(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)的技术开发、技术咨询和销售；老年人养护服务；住宿；餐饮服务；老年营养健康咨询服务；组织老年文化艺术交流活动；老年旅游旅居信息咨询服务；利用自有资金对外投资；食品、文化用品、医疗器械、办公用品、纺织品、健身器材、电子产品、钟表乐器、电动自行车、家用电器、日用杂品的销售；企业营销策划；会议及展览服务；家政服务；家电维修；企业管理咨询；人才供求信息的收集、整理、储存、发布和咨询服务；人才信息网络服务；人才推荐；人才招聘；人才测评；礼仪服务。(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)”修订后“公司的经营范围：计算机软硬件、电子产品、通讯设备(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)的技术开发、技术咨询和销售；老年人养护服务；住宿；餐饮服务；老年营养健康咨询服务；组织老年文化艺术交流活动；老年旅游旅居信息咨询服务；食品、文化用品、医疗器械、办公用品、纺织品、健身器材、电子产品、钟表乐器、电动自行车、家用电器、日用杂品的销售；企业营销策划；会议及展览服务；家政服务；家电维修；企业管理咨询；人才供求信息的收集、整理、储存、发布和咨询服务；人才信息网络服务；人才推荐；人才招聘；人才测评；礼仪服务。(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)”

## (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	10	2018年1月12日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十次会议决议公告1、审议通过《关于终止收购西峡名谦商贸有限公司的议案》。2、审议通过《关于收购西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司80%股权的议案》。审议通过《关于提议召开2018年第一次临时股东大会》的议案。2018年4月26日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议公告1、审议通过关于《公司2017年度总经理工作报告》的议案2、审议通过关于《公司2017年度董事会工作报告》的议案3、审议通过关于《公司2017年度财务决算报告》的议案4、



		<p>审议通过关于《公司 2018 年度财务预算报告》的议案 5、审议通过关于《公司 2017 年度报告及摘要》的议案 6、审议通过关于《公司 2017 年度审计报告》的议案 7、审议通过关于《公司 2017 年度利润分配预案》的议案 8、审议通过关于《续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年审计机构》的议案 9、审议通过关于《提请召开 2017 年年度股东大会》的议案。2018 年 5 月 10 日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议公告 1、审议通过关于《注销无锡久源软件股份有限公司深圳分公司》的议案。2018 年 5 月 15 日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十三次会议决议公告 1、审议通过关于《变更公司部分董事的议案》的议案 2、审议通过《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。2018 年 5 月 31 日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议公告 1、审议通过《关于选举肖木为公司第一届董事会董事长》的议案 2、审议通过《关于聘任瞿涛为公司总经理》的议案 3、审议通过《关于聘任刘丹为公司财务总监》的议案。2018 年 6 月 14 日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十五次会议决议公告 1、审议通过《关于设立郑州分公司》的议案。2018 年 6 月 20 日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十六次会议决议公告 1、审议通过《关于变更公司经营范围的议案》2、审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》3、审议通过《关于提请召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》2018 年 7 月 2 日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议公告 1、审议通过关于《变更公司部分董事的议案》的议案 2、审议通过《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》3、审议通过《关于聘任梁燕丽为董事会秘书》的议案 4、审议通过《关于聘任程爱军为公司副总经理的议案》2018 年 8 月 20 日无锡久源软件股份有限公司第一届董事会第十八次会议决议公告 1、审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的》议案 2、审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的》议案 3、审议通过《关于提请召开 2018 年第五次临时股东大会的》议案。2018 年 11 月 22 日无锡久源软件股份有限公司第一届</p>
--	--	--

		<p>董事会第十九次会议决议公告 1、审议通过《关于变更公司注册地址的》议案 2、)审议通过《关于修改公司章程的》议案 3、审议通过《关于提请召开 2018 年第六次临时股东大会的》议案</p>
监事会	4	<p>2018 年 4 月 26 日无锡久源软件股份有限公司第一届监事会第五次会议决议公告 1、审议通过关于《公司 2017 年度监事会工作报告》的议案 2、审议通过关于《公司 2017 年度财务决算报告》的议案 3、审议通过关于《公司 2018 年度财务预算报告》的议案 4、审议通过关于《公司 2017 年度报告及摘要》的议案 5、审议通过关于《公司 2017 年度审计报告》的议案 6、审议通过关于《公司 2017 年度利润分配方案》的议案 7、审议通过关于《续聘利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为 2018 年审计机构》的议案 2018 年 7 月 2 日无锡久源软件股份有限公司第一届监事会第六次会议决议公告 1、审议通过关于《关于变更公司部分监事的议案》 2018 年 7 月 19 日无锡久源软件股份有限公司第一届监事会第七次会议决议公告 1、审议通过《关于选举高春风为第一届监事会主席》议案。2018 年 8 月 21 日无锡久源软件股份有限公司第一届监事会第八次会议决议公告 1、审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的》议案 2、)审议通过《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的》议案。</p>
股东大会		<p>2108 年 1 月 30 无锡久源软件股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告 1、审议通过《关于终止收购西峡名谦商贸有限公司的议案》 2、审议通过《关于收购西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司 80%股权的议案》,2018 年 5 月 31 日无锡久源软件股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告 1、审议通过《关于变更公司部分董事的议案》,2018 年 7 月 5 日无锡久源软件股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告 1、审议通过《关于变更公司经营范围的议案》 2、审议通过《关于修改的议案》,2018 年 7 月 19 日无锡久源软件股份有限公司 2018 年第四次临时股东大会决议公告 1、审议通过《关于变更公司部分董事的议案》 2、审议通过《关于变更公司部分监事的议案》,2018 年 9 月 6 日无锡久源软件股份有限公司 2018 年第五次临时股东大会决</p>



		<p>议公告 1、审议通过《关于公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的》议案。2018 年 12 月 11 日无锡久源软件股份有限公司 2018 年第六次临时股东大会决议公告 1、) 审议通过《关于变更公司注册地址的》议案 2、审议通过《关于修改公司章程的》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

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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

2016年公司整体变更为股份公司后，根据《公司法》相关法律法规，建立较为健全的股东会、董事会、监事会三会治理结构，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。截止报告期末，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规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

对于公司的投资者关系管理：一方面，公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。一方面，公司在耐心接待在册股东的来访和问题咨询的同时，广泛接触潜在投资机构和投资人，通过电话、网站、路演活动等途径与潜在投资者保持沟通联系，积极做好投资者关系管理和维护。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司的重大风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东相互独立，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

本公司严格按照全国股份转让系统有关规定，针对年度报告出现重大差错的情形，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。本年度内，公司不存在年度报告出现重大差错情形。

## 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 [2019]第 31-00152 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 22 层
审计报告日期	2019 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	万方全、钱柯香
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 31-00152 号

无锡久源软件股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了无锡久源软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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。

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，公允反映了合并及贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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、其他信息**

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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。

当我们阅读年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

### **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（包括披露），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：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十八日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	1,765,360.12	8,778,490.70
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	2,509,435.45	4,687,336.98
其中：应收票据			
应收账款		2,509,435.45	4,687,336.98
预付款项			6,580.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（三）	912,413.25	315,233.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		--	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			164,041.87
<b>流动资产合计</b>		<b>5,187,208.82</b>	<b>13,951,682.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		--	--
投资性房地产			
固定资产	五、(四)	9,494,431.15	1,419,395.52
在建工程		--	--
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(五)	3,196,610.08	3,203,039.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(六)		547,830.15
递延所得税资产	五、(七)		1,285,694.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>12,691,041.23</b>	<b>6,455,959.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,878,250.05</b>	<b>20,407,642.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		--	--
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(八)		71,766.30
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(九)	65,320.17	990,299.00
应交税费	五、(十)	15,707.03	
其他应付款	五、(十一)	782,153.57	
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

<b>流动负债合计</b>		863,180.77	1,062,065.30
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		863,180.77	1,062,065.30
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十二）	10,558,416.00	10,558,416.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十三）	11,339,822.26	11,339,822.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十四）	388,919.14	388,919.14
一般风险准备			
未分配利润	五、（十五）	-7,853,627.86	-2,941,580.13
归属于母公司所有者权益合计		14,433,529.54	19,345,577.27
少数股东权益		2,581,539.74	
<b>所有者权益合计</b>		17,015,069.28	19,345,577.27
<b>负债和所有者权益总计</b>		17,878,250.05	20,407,642.57

法定代表人：肖木

主管会计工作负责人：刘丹

会计机构负责人：刘丹

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,755,353.20	8,778,490.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二（一）	2,509,435.45	4,687,336.98



其中：应收票据			
应收账款		2,509,435.45	4,687,336.98
预付款项			6580.00
其他应收款	十二、(二)	9,913.25	315,233.23
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			164,041.87
<b>流动资产合计</b>		<b>4,274,701.90</b>	<b>13,951,682.78</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,943,040.00	
投资性房地产			
固定资产		16,850.17	1,419,395.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			3,203,039.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			547,830.15
递延所得税资产			1,285,694.73
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,959,890.17</b>	<b>6,455,959.79</b>
<b>资产总计</b>		<b>15,234,592.07</b>	<b>20,407,642.57</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款			71,766.30
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		60,283.42	990,299.00
应交税费		10,945.13	
其他应付款		17,972.24	
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		89,200.79	1,062,065.30
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		89,200.79	1,062,065.30
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,558,416.00	10,558,416.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,339,822.26	11,339,822.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		388,919.14	388,919.14
一般风险准备			
未分配利润		-7,141,766.12	-2,941,580.13
<b>所有者权益合计</b>		15,145,391.28	19,345,577.27
<b>负债和所有者权益合计</b>		15,234,592.07	20,407,642.57

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		3,877,436.11	10,270,823.73
其中：营业收入	五、(十六)	3,877,436.11	10,270,823.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

<b>二、营业总成本</b>		<b>7,929,293.17</b>	<b>17,302,698.68</b>
其中：营业成本	五、(十六)	2,172,669.12	4,047,552.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(十七)	12,781.57	108,172.44
销售费用	五、(十八)	269,881.68	1,685,812.23
管理费用	五、(十九)	2,680,338.51	2,510,618.07
研发费用	五、(二十)		<b>8,301,038.32</b>
财务费用		-4,570.88	-29,271.93
其中：利息费用			
利息收入		7,689.08	33,319.12
资产减值损失	五、(二十一)	2,798,193.17	678,776.62
加：其他收益	五、(二十二)	53,558.92	630,393.98
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,194.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-3,998,298.14</b>	<b>-6,403,675.13</b>
加：营业外收入	五、(二十三)	150,000.00	617,670.17
减：营业外支出		102.00	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-3,848,400.14</b>	<b>-5,786,004.96</b>
减：所得税费用	五、(二十四)	1,217,849.77	-1,244,667.50
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,066,249.91</b>	<b>-4,541,337.46</b>
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		-154,202.18	
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,912,047.73	-4,541,337.46
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-5,066,249.91	-4,541,337.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,912,047.73	-4,541,337.46
归属于少数股东的综合收益总额		-154,202.18	
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.47	-0.43
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖木

主管会计工作负责人：刘丹

会计机构负责人：刘丹

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、(三)	3,782,198.01	10,270,823.73
减：营业成本	十二、(三)	2,096,151.61	4,047,552.93
税金及附加		12,781.57	108,172.44
销售费用		269,881.68	1,685,812.23
管理费用		1,843,047.08	2,510,618.07
研发费用			8,301,038.32
财务费用		-4,563.96	-29,271.93
其中：利息费用			
利息收入		7,682.16	33,319.12
资产减值损失		2,750,693.17	678,776.62
加：其他收益		53,558.92	630,393.98
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-2,194.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,132,234.22	-6,403,675.13
加：营业外收入		150,000.00	617,670.17
减：营业外支出		102.00	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,982,336.22	-5,786,004.96
减：所得税费用		1,217,849.77	-1,244,667.50

<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		-4,200,185.99	-4,541,337.46
（一）持续经营净利润		-4,200,185.99	-4,541,337.46
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-4,200,185.99	-4,541,337.46
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,330,719.86	12,301,841.46
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			
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			
收到的税费返还		53,558.92	623,593.98
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十五）	583,275.25	968,698.26

<b>经营活动现金流入小计</b>		6,967,554.03	13,894,133.70
购买商品、接受劳务支付的现金		171,990.16	1,748,752.74
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			
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		2,089,480.91	8,696,469.81
支付的各项税费		73,567.05	1,455,334.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、(二十五)	1,668,620.74	4,965,890.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,003,658.86	16,866,447.38
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,963,895.17	-2,972,313.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,744,444.00
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			3,786.32
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			2,748,230.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,149	4,671,168.94
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		9955876.75	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		9977025.75	4,671,168.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9977025.75	-1,922,938.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			1,900,514.88
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			190.05
<b>筹资活动现金流出小计</b>			-1,900,704.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		--	-1,900,704.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,013,130.58	-6,795,957.23

加：期初现金及现金等价物余额		8,778,490.70	15,574,447.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,765,360.12</b>	<b>8,778,490.70</b>

法定代表人：肖木

主管会计工作负责人：刘丹

会计机构负责人：刘丹

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,330,719.86	12,301,841.46
收到的税费返还		53,558.92	623,593.98
收到其他与经营活动有关的现金		583,268.33	968,698.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>6,967,547.11</b>	<b>13,894,133.70</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		171,990.16	1,748,752.74
支付给职工以及为职工支付的现金		2,059,318.31	8,696,469.81
支付的各项税费		73,567.05	1,455,334.53
支付其他与经营活动有关的现金		721,620.09	4,965,890.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,026,495.61</b>	<b>16,866,447.38</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,941,051.50</b>	<b>-2,972,313.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			2,744,444.00
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			3,786.32
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>2,748,230.32</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21149	4,671,168.94
投资支付的现金		10943040	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,964,189.00</b>	<b>4,671,168.94</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,964,189.00</b>	<b>-1,922,938.62</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
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			1,900,514.88

支付其他与筹资活动有关的现金			190.05
<b>筹资活动现金流出小计</b>			1,900,704.93
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-1,900,704.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,023,137.50	-6,795,957.23
加：期初现金及现金等价物余额		8,778,490.70	15,574,447.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,755,353.20	8,778,490.70



## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	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	10,558,416.00				11,339,822.26				388,919.14		-2,941,580.13		19,345,577.27
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	10,558,416.00				11,339,822.26				388,919.14		-2,941,580.13		19,345,577.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,912,047.73	2,581,539.74	-2,330,507.99
（一）综合收益总额											-4,912,047.73	-154,202.18	-5,066,249.91
（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													

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																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																		2,735,741.92	2,735,741.92
<b>四、本年末余额</b>	10,558,416.00				11,339,822.26			388,919.14		-7,853,627.86			2,581,539.74					17,015,069.28	

项目	上期										少数股	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									

												东 权 益	
<b>一、上年期末余额</b>	10,558,416.00				11,339,822.26				388,919.14		3,500,272.21		25,787,429.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
<b>二、本年期初余额</b>	10,558,416.00				11,339,822.26				388,919.14		3,500,272.21		25,787,429.61
<b>三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）</b>											-6441852.34		-6441852.34
（一）综合收益总额											-4,541,337.46		-4,541,337.46
（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											-1,900,514.88		-1,900,514.88
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											-1,900,514.88		-1,900,514.88
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	10,558,416.00				11,339,822.26				388,919.14		-2,941,580.13		19,345,577.27

法定代表人：肖木

主管会计工作负责人：刘丹

会计机构负责人：刘丹

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	10,558,416.00				11,339,822.26				388,919.14		-2,941,580.13	19,345,577.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	10,558,4 16.00				11,339,8 22.26				388,919. 14		-2,941,58 0.13	19,345,57 7.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-4,200,18 5.99	-4,200,18 5.99
（一）综合收益总额											-4,200,18 5.99	-4,200,18 5.99
（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												
(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	10,558,4 16.00				11,339,8 22.26			388,919. 14		-7,141,76 6.12	15,145,39 1.28	

项目	上期											
	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	10,558,4 16.00				11,339,8 22.26			388,919. 14			3,500,272 .21	25,787,4 29.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,558,4 16.00				11,339,8 22.26			388,919. 14			3,500,272 .21	25,787,4 29.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-6,441,85 2.34	-6,441,8 52.34
(一) 综合收益总额											-4,541,33 7.46	-4,541,3 37.46

(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											-1,900,514.88	-1,900,514.88
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											-1,900,514.88	-1,900,514.88
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本年年末余额	10,558,4 16.00				11,339,8 22.26				388,919. 14		-2,941,58 0.13	19,345,5 77.27
----------	-------------------	--	--	--	-------------------	--	--	--	----------------	--	-------------------	-------------------



# 无锡久源软件股份有限公司

## 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。

无锡久源软件股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由无锡久源软件有限公司整体变更方式设立的股份有限公司, 公司注册地址为: 无锡市惠山区惠山大道 88 号明都大厦 1 号门 2201 室(堰桥), 公司的统一社会信用代码: 913202060662724392, 法定代表人为肖木。

2016 年 3 月 29 日, 公司整体变更为股份有限公司。

截至 2018 年 12 月 31 日股东出资情况如下:

股 东	投资金额	持股比例(%)
河南省名谦电子科技有限公司	5,784,000.00	54.78
无锡创翔投资有限公司	2,518,602.00	23.85
王浩	1,800,928.00	17.06
吴鹏云	452,886.00	4.29
侯思欣	2,000.00	0.02
合 计	10,558,416.00	100.00

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案, 2016 年 7 月 29 日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌(证券简称: 久源软件, 证券代码: 839016)

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为软件和信息技术服务业。

主要经营活动为: 计算机软硬件、电子产品、通讯设备(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置)的技术开发、技术咨询和销售; 老年人养护服务等。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报告业经本公司董事会于 2019 年 4 月 28 日决议批准报出。

#### （四）本年度合并财务报表范围

##### 1、本期纳入合并范围的公司

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%
1	西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司	西峡耐火	80.00

上述公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

##### 2、本期合并财务报表范围变化

本公司于 2018 年 4 月完成对西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司的收购,持有对方 80% 的股权,于 2018 年 4 月纳入合并范围。由于本次收购并不构成业务,按照资产购买处理,以购买日所取得各项可辨认资产、负债的公允价值入账。

## 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

本公司管理层对持续经营能力评估后认为不存在可能导致持续能力发生重大疑惑的事项。本公司财务报表以持续经营假设为基础。

## 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 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所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### （六）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。

#### （七）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。

## (八) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 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。

#### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，应计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	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。

持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。
-------------	--

### （九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄较长的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### （十）存货

#### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等,主要包括原材料、项目成本等。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 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。

## （十一）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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方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，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，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。

## （十二）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：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备，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（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3-5	5	19.00-31.67

## （十三）在建工程

### 1、在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，



并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十四）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （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，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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。

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。

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。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计

提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

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

销售商品收入确认时间的具体判断标准公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司的主要业务主要是软件技术服务、养老服务：技术服务指公司向客户提供的与软件运维相关的技术支持、技术开发等服务内容，服务提供完成后经客户验收确认收入；养老服务是向客户提供养老服务，服务完成后确认收入。

#### （二十）政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。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）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产、成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余

额作为长期应付款列示。

#### (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.管理费用列报调整	管理费用	2,819,873.25	2,510,618.07	管理费用 10,811,656.39
2.研发费用单独列示	研发费用		8,301,038.32	

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6、16
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7
教育费附加	实际缴纳的流转税	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2
企业所得税	应纳所得税额	12.5

### (二) 重要税收优惠及批文

1、增值税：根据国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》财税〔2011〕100 号文件，本公司销售软件产品对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2、所得税：本公司系软件企业，于 2016 年 5 月 27 日取得江苏省软件行业颁发的《软件企业认定证书》，证书编号苏 RQ-2016-B01702。本公司本期享受企业所得税“两免三减半”的定期税收优惠中所得税减半的优惠政策。

## 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	5,240.48	46,537.89
银行存款	1,760,119.64	8,731,952.81

类别	期末余额	期初余额
合计	1,765,360.12	8,778,490.70

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	2,641,511.00	5,017,500.86
减：坏账准备	132,075.55	330,163.88
合计	2,509,435.45	4,687,336.98

1、应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并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	2,641,511.00	100.00	132,075.55	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,641,511.00	100.00	132,075.55	5.00

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并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	5,017,500.86	100.00	330,163.88	6.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	5,017,500.86	100.00	330,163.88	6.58

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,641,511.00	5	132,075.55	3,472,892.11	5	173,644.61
1至2年				1,524,024.73	10	152,402.47
2至3年				20,584.02	20	4,116.80
合计	2,641,511.00		132,075.55	5,017,500.86		330,163.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 198,088.33 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前几名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳彼之尚科技有限公司	1,200,000.00	45.43	60,000.00
安徽墨坤商贸有限公司	520,000.00	19.69	26,000.00
甘肃鼎尊国际养老产业有限公司	480,000.00	18.17	24,000.00
江苏智联天地科技有限公司	441,511.00	16.71	22,075.55
合计	2,641,511.00	100.00	132,075.55

## (三) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	980,435.00	347,613.93
减：坏账准备	68,021.75	32,380.70
合计	912,413.25	315,233.23

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	980,435.00	100.00	68,021.75	6.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	980,435.00	100.00	68,021.75	6.94

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	347,613.93	100.00	32,380.70	9.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	347,613.93	100.00	32,380.70	9.32

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	960,435.00	5	48,021.75	327,613.93	5	16,380.70
4至5年				20,000.00	80	16,000.00
5年以上	20,000.00	100	20,000.00			
合计	980,435.00		68,021.75	347,613.93		32,380.70



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 35,641.05 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	950,000.00	
押金	30,435.00	347,613.93
合计	980,435.00	347,613.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
张云	借款	950,000.00	1年以内	96.89	47,500.00
惠山区堰桥天一科技创业园	押金	20,000.00	5年以上	2.04	20,000.00
张俊杰	押金	8,625.00	1年以内	0.88	431.25
韩兆猛	押金	1,750.00	1年以内	0.18	87.50
惠山区长安庆海桶装水经营部	押金	60.00	1年以内	0.01	3.00
合计		980,435.00		100.00	68,021.75

(四) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		1,540,117.35	83,364.00	776,079.15	2,399,560.50
2. 本期增加金额	10,268,838.12			20,268.00	10,289,106.12
(1) 购置				20,268.00	20,268.00
(2) 企业合并增加	10,268,838.12				10,268,838.12
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	10,268,838.12	1,540,117.35	83,364.00	796,347.15	12,688,666.62
二、累计折旧					
1. 期初余额		402,038.99	79,195.75	498,930.24	980,164.98
2. 本期增加金额	791,257.14	148,235.51		127,870.06	1,067,362.71
计提	791,257.14	148,235.51		127,870.06	1,067,362.71
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	791,257.14	550,274.50	79,195.75	626,800.30	2,047,527.69
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额		989,842.85	4,168.25	152,696.68	1,146,707.78
计提		989,842.85	4,168.25	152,696.68	1,146,707.78
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额		989,842.85	4,168.25	152,696.68	1,146,707.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,477,580.98			16,850.17	9,494,431.15
2. 期初账面价值		1,138,078.36	4,168.25	277,148.91	1,419,395.52

(五) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额		7,672,850.19	7,672,850.19
2. 本期增加金额	3,286,961.88		3,286,961.88
(1) 购置			
(2) 企业合并增加	3,286,961.88		3,286,961.88
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	3,286,961.88	7,672,850.19	10,959,812.07
二、累计摊销			
1. 期初余额		3,825,360.89	3,825,360.89
2. 本期增加金额	90,351.80	1,389,106.73	1,479,458.53
计提	90,351.80	1,389,106.73	1,479,458.53
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	90,351.80	5,214,467.62	5,304,819.42
三、减值准备			
1. 期初余额		644,449.91	644,449.91
2. 本期增加金额		1,813,932.66	1,813,932.66
计提		1,813,932.66	1,813,932.66
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额		2,458,382.57	2,458,382.57
四、账面价值			
1. 期末账面价值	3,196,610.08		3,196,610.08
2. 期初账面价值		3,203,039.39	3,203,039.39

(六) 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
----	------	-------	-------	-------	------

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
装修费	308,207.51		308,207.51		
客户忠诚度计划服务费	239,622.64		239,622.64		
合计	547,830.15		547,830.15		

(七) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备			251,748.62	1,006,994.49
可弥补亏损			1,033,946.11	5,075,784.42
合计			1,285,694.73	6,082,778.91

(八) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款		71,766.30
合计		71,766.30

(九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	968,019.65	1,053,980.01	1,976,980.49	45,019.17
二、离职后福利-设定提存计划	22,279.35	110,522.07	112,500.42	20,301.00
合计	990,299.00	1,164,502.08	2,089,480.91	65,320.17

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	956,800.00	938,245.36	1,857,785.19	37,260.17
2. 职工福利费		13,815.26	13,815.26	
3. 社会保险费	11,219.65	51,641.79	55,102.44	7,759.00
其中：医疗保险费	9,026.00	43,515.68	45,253.68	7,288.00
工伤保险费	1,279.63	4,245.99	5,331.62	194.00
生育保险费	914.02	3,880.12	4,517.14	277.00
4. 住房公积金		49,036.00	49,036.00	
5. 工会经费和职工教育经费		1,241.60	1,241.60	
合计	968,019.65	1,053,980.01	1,976,980.49	45,019.17

3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	21,708.08	107,685.87	109,613.95	19,780.00
2、失业保险费	571.27	2,836.20	2,886.47	521.00

合 计	22,279.35	110,522.07	112,500.42	20,301.00
-----	-----------	------------	------------	-----------

(十) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	11,210.22	
城市维护建设税	2,487.98	
教育费附加	1,777.13	
印花税	231.70	
合 计	15,707.03	

(十一) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款	779,943.18	
代扣社保费	2,210.39	
合 计	782,153.57	

(十二) 股本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
股本总数	10,558,416.00	100.00			10,558,416.00	100.00
合 计	10,558,416.00	100.00			10,558,416.00	100.00

(十三) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	11,339,822.26			11,339,822.26
合 计	11,339,822.26			11,339,822.26

(十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	388,919.14			388,919.14
合 计	388,919.14			388,919.14

(十五) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例%
期初未分配利润	-2,941,580.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,912,047.73	
期末未分配利润	-7,853,627.86	

(十六) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,782,198.01	2,096,151.61	10,270,823.73	4,047,552.93
软件产品			4,581,196.75	1,164,002.47
软件服务	3,730,877.26	1,958,190.44	5,689,626.98	2,883,550.46
养老服务	51,320.75	137,961.17		
二、其他业务小计	95,238.10	76,517.51		
租金收入	95,238.10	76,517.51		
合 计	3,877,436.11	2,172,669.12	10,270,823.73	4,047,552.93

(十七) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,062.75	60,361.90
教育费附加	5,044.82	43,115.64
印花税	674.00	4,694.90
合 计	12,781.57	108,172.44

(十八) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,800.00	342,369.41
业务招待费		78,609.80
差旅费	10,459.05	73,868.00
广告费		599,902.00
房租费		142,920.00
服务费	239,622.63	433,962.26
其他		14,180.76
合 计	269,881.68	1,685,812.23

(十九) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
财务顾问费	188,679.25	246,365.63
职工薪酬	572,647.84	302,822.52
审计费	296,061.55	7,547.17
差旅费	57,674.82	208,722.00
水电费	55,700.88	176,183.00
律师费		75,471.70
房租物业费	23,616.04	200,468.04
办公费用	17,716.35	214,552.23
业务招待费	33,175.19	125,747.86
折旧费	936,067.20	42,289.06

项 目	本期发生额	上期发生额
装修费摊销	308,207.52	34,001.16
电话费	9,607.00	25,412.52
无形资产摊销	93,351.80	
其他	87,833.07	73,333.53
设计费		777,701.65
合 计	2,680,338.51	2,510,618.07

(二十) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接人工		4,832,284.04
直接材料		960,192.32
折旧和摊销		2,182,286.33
其他		326,275.63
合 计		8,301,038.32

(二十一) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-162,447.28	34,326.71
无形资产减值损失	1,813,932.67	644,449.91
固定资产减值损失	1,146,707.78	
合 计	2,798,193.17	678,776.62

(二十二) 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
增值税即征即退	53,558.92	630,393.98	
合 计	53,558.92	630,393.98	

(二十三) 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	150,000.00	600,000.00	150,000.00
其他收入		17,670.17	
合 计	150,000.00	617,670.17	150,000.00

计入报告期损益的政府补助:

项 目	本年发生额	上年发生额	与资产相关/与收益相关
省创补贴款	150,000.00		与收益相关
合 计	150,000.00		

(二十四) 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
当期所得税费用	-67,844.96	
递延所得税费用	1,285,694.73	-1,244,667.50
合 计	1,217,849.77	-1,244,667.50

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-3,848,400.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	-481,050.02
子公司适用不同税率的影响	-96,376.36
调整以前期间所得税的影响	-67,844.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,863,121.11
所得税费用	1,217,849.77

(二十五) 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	583,275.25	968,698.26
其中：利息收入	7,689.08	33,319.12
政府补助	150,000.00	606,800.00
往来款项	425,586.17	328,579.14
支付其他与经营活动有关的现金	1,668,620.74	4,965,890.30
其中：费用支出	708,085.74	4,760,900.64
往来款项	960,435.00	204,989.66
营业外支出	100.00	

(二十六) 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	-5,066,249.91	-4,541,337.46
加：资产减值准备	2,798,193.17	678,776.62
固定资产折旧	1,067,362.71	338,179.86
无形资产摊销	1,479,458.53	2,021,443.19
长期待摊费用摊销	547,830.15	299,272.76

项 目	本期发生额	上期发生额
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)		2,194.16
财务费用(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,285,694.73	-1,244,667.50
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,749,748.79	1,060,727.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-898,143.00	-1,586,902.85
经营活动产生的现金流量净额	2,963,895.17	-2,972,313.68
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	1,765,360.12	8,778,490.70
减: 现金的期初余额	8,778,490.70	15,574,447.93
现金及现金等价物净增加额	-7,013,130.58	-6,795,957.23

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	1,765,360.12	8,778,490.70
其中: 库存现金	5,240.48	46,537.89
可随时用于支付的银行存款	1,760,119.64	8,731,952.81
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,765,360.12	8,778,490.70

## 六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临短期赊销导致的客户信用风险。在签订合同之前，本公司会对新客户的信用状况进行调查及评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对大众客户设置了赊销期限及额度，对超过信用期限及额度的客户，只有在额外批准的前提下方可执行。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。



### 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的管理层进行控制。通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。因此，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，充分的现金及现金等价物能够满足本公司经营需要，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响。

## 七、在其他主体中的权益

### 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	
西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司	西峡县	西峡县回车镇陡沟村	不定型耐火材料加工、销售	80.00		资产购买

注：本公司于 2018 年 4 月完成对西峡县锐阳不定型耐火材料有限公司的收购，持有对方 80%的股权，于 2018 年 4 月纳入合并范围。由于本次收购并不构成业务，按照资产购买处理，以购买日所取得各项可辨认资产、负债的公允价值入账。

## 八、关联方关系及其交易

### （一）本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
河南省名谦电子科技有限公司	控股股东	54.78	54.78

注：肖木持有河南省名谦电子科技有限公司 90%的股份，肖木通过河南省名谦电子科技有限公司控制本公司，为公司的实际控制人。

### （二）关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	254,333.59	525,087.60
合计	254,333.59	525,087.60

## 九、承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、分部报告

本公司主要业务为软件技术开发以及老年人养护服务，未设置经营分部，无需披露分部报告。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	2,641,511.00	5,017,500.86
减：坏账准备	132,075.55	330,163.88
合 计	2,509,435.45	4,687,336.98

#### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并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	2,641,511.00	100.00	132,075.55	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	2,641,511.00	100.00	132,075.55	5.00

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并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	5,017,500.86	100.00	330,163.88	6.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	5,017,500.86	100.00	330,163.88	6.58

#### (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	2,641,511.00	5	132,075.55	3,472,892.11	5	173,644.61
1至2年				1,524,024.73	10	152,402.47
2至3年				20,584.02	20	4,116.80
合计	2,641,511.00		132,075.55	5,017,500.86		330,163.88

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 198,088.33 元。

## 3、按欠款方归集的期末余额前四名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳彼之尚科技有限公司	1,200,000.00	45.43	60,000.00
安徽墨坤商贸有限公司	520,000.00	19.69	26,000.00
甘肃鼎尊国际养老产业有限公司	480,000.00	18.17	24,000.00
江苏智联天地科技有限公司	441,511.00	16.71	22,075.55
合计	2,641,511.00	100.00	132,075.55

## (二)其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	30,435.00	347,613.93
减：坏账准备	20,521.75	32,380.70
合计	9,913.25	315,233.23

## 1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	30,435.00	100.00	20,521.75	67.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	30,435.00	100.00	20,521.75	67.43

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	347,613.93	100.00	32,380.70	9.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	347,613.93	100.00	32,380.70	9.32

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	10,435.00	5	521.75	327,613.93	5	16,380.70
4至5年				20,000.00	80	16,000.00
5年以上	20,000.00	100	20,000.00			
合计	30,435.00		20,521.75	347,613.93		32,380.70

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 11,858.95 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金	30,435.00	347,613.93
合计	30,435.00	347,613.93

4、按欠款方归集的期末余额前几名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
惠山区堰桥天一科技创业园	押金	20,000.00	5年以上	65.71	20,000.00
张俊杰	押金	8,625.00	1年以内	28.34	431.25
韩兆猛	押金	1,750.00	1年以内	5.75	87.50
惠山区长安庆海桶装水经营部	押金	60.00	1年以内	0.20	3.00
合计		30,435.00		100.00	20,521.75

(三) 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

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	3,782,198.01	2,096,151.61	10,270,823.73	4,047,552.93
软件产品			4,581,196.75	1,164,002.47
软件服务	3,730,877.26	1,958,190.44	5,689,626.98	2,883,550.46
养老服务	51,320.75	137,961.17		
合 计	3,782,198.01	2,096,151.61	10,270,823.73	4,047,552.93

## 十二、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	150,000.00	
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102.00	
3、所得税影响额	-18,750.00	
合 计	131,148.00	

### (二) 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 (%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-29.08	-19.90	-0.47	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.86	-22.22	-0.48	-0.48

无锡久源软件股份有限公司

二〇一九年四月二十八日

第 16 页至第 44 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

签名： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

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：

无锡久源软件股份有限公司董事会秘书办公室