



软汇科技

NEEQ : 833219

重庆软汇科技股份有限公司

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



1、2018年1-4月在珠海多个社区开展“关爱老人，平安云手环”赠送活动，让更多老人得到关爱。



2、与公益组织“北京上善扶贫公益促进中心”达成战略合作，促进“平安云手环”的推广，为公司品牌起到宣传作用。

3、与北京海淀区人民政府中关村街道办事处合作，在北京建立第一家宜家安健康小屋的样板基地，为对接北京卫生医疗方向的健康管理、慢病管理

4、完成珠海市香洲区第三、第四期健康小屋工程，20家社区卫生服务中心一次性完成验收并交付使用。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
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、软汇科技、我司	指	重庆软汇科技股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2018 年年度
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《重庆软汇科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
宜家安科技	指	重庆宜家安科技有限公司
嘉润国际（珠海）	指	嘉润国际（珠海）咨询服务有限公司
瀚宜科技、瀚宜科技中心、重庆瀚宜	指	重庆瀚宜科技中心（有限合伙）
北京软汇	指	北京软汇科技发展有限公司
珠海软汇	指	珠海软汇科技发展有限公司
嘉润亚新	指	珠海市嘉润亚新医用电子有限公司
亚新科技	指	亚新科技（珠海）发展有限公司
澳凯龙	指	重庆市澳凯龙医疗器械研究有限公司
重庆天大永利	指	重庆市天大永利贸易有限公司
珠海天大永利	指	珠海天大永利贸易有限公司
约步科技	指	重庆约步科技有限公司
长合智慧养老	指	重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司
微奥云、微奥云生物	指	重庆微奥云生物技术有限公司

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。

公司负责人童俊平、主管会计工作负责人张敏及会计机构负责人（会计主管人员）蒋霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（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、实际控制人不当控制的风险	本公司实际控制人童俊平通过宜家安科技和瀚宜科技间接持有公司 64.00%的股权，由于童俊平自有限公司设立以来一直是公司的实际控制人，在各方面对公司存在较强影响力，如果其通过行使表决权、管理职能或任何其他方式对公司经营决策、人事等方面进行控制，可能对公司及其它股东的利益产生不利影响。
2、关联交易的风险	报告期内，公司与关联方存在购销业务，预计 2018 年与关联方的交易金额为 252 万元，截止本报告期末，已发生 133.25 万元，占预计金额的 52.88%。其中向关联方采购硬件设备 65.48 万元，向关联方提供技术服务及销售产品 37.76 万元，向关联方支付房屋租金 30 万元。为了规范和减少关联交易，软汇科技在《公司章程》、《关联交易决策管理办法》及三会议事规则中对关联交易做出了严格的规定，并计划融资后收购上游硬件生产企业，逐步转型为以健康养老为主的科技型企业。尽管软汇科技与关联方之间的交易存在一定的合理性，并履行了相关的手续，但是关联交易会损害公司业务的独立性。公司业务转型及收购计划需要视公司的实际发展情况而定，存在不确定性。
3、受行业政策波动影响的风险	公司主要从事与养老健康产业相关的计算机软硬件及外部设备技术开发、销售。产品主要面向社区卫生服务中心（站）、社区养老服务中心及个人消费者进行推广销售。因此，公司的业务发展与健康、养老产业进程密切相关。我国养老、健康产业正

	步入了快速发展的高速路，属于政府高度支持的行业及领域，同时面临着发展的新趋势。如果未来我国经济环境发生变化，政府对养老、健康产业投入和支持力度减少，将对公司业务发展和业绩产生不利的影响；养老、健康产业的蓬勃发展给公司带来了巨大机遇也加剧了行业竞争，对公司的发展带来一定的不利影响。
4、所得税政策变动影响公司盈利的风险	报告期内母公司企业所得税率为 15%，重庆母公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58 号），自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2018 年度公司企业所得税汇算清缴税率为 15%。如果未来国家和地方对西部大开发税收政策发生变化，导致公司不再享受相关税收优惠政策，将增加公司的企业所得税费用。
5、增值税退税优惠政策变动影响公司盈利的风险	2018 年公司收到的增值税“即征即退”金额为 28.99 万元。根据财政部、国家税务总局、海关总署联合发布的【财税（2011）100 号】文，对软件企业实行的增值税“即征即退”优惠政策的期限是自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前。国务院于 2011 年 1 月 28 日颁布【国发（2011）4 号】文《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》，确定继续实行对软件产品的增值税优惠政策，对符合条件的企业分别给予营业税和所得税优惠。如果国家对前述政策进行调整，则可能对公司的盈利水平带来影响。
6、公司业务规模较小的风险	公司的利润主要来源于软件及技术服务业务，2018 年公司收入 558.30 万元，净利润为 49.48 万元，经营活动产生的现金流量净额为 121.83 万元。截至本报告期末，公司总资产为 639.44 万元，净资产为 623.89 万元。但与国内其他行业知名软件企业、国际知名医疗软件企业相比，公司的业务资产规模较小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。
7、核心技术人员和关键管理人员流失的风险	公司核心技术人员和管理团队长期服务于医疗卫生行业，以此为基础经过多年的市场探索，对养老健康产业也有深入了解。对该行业的管理模式、业务流程等有着长期、深入、全面的理解，该类人才是公司核心竞争力的重要组成部分。软件行业竞争激烈，尤其是企业间对高水平的技术人才及管理人才的争夺，都会引起人才竞争加剧、人力资源成本增加，也使公司面临核心技术人员和管理人才流失的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆软汇科技股份有限公司
证券简称	软汇科技
证券代码	833219
法定代表人	童俊平
办公地址	重庆市九龙坡区科园一路 73 号附 14-7 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴静
职务	董事会秘书
电话	023-86186608
传真	023-68636170
电子邮箱	wujing@egean.cn
公司网址	http://www.egean.cn
联系地址及邮政编码	重庆市九龙坡区科园一路 73 号附 14-7 号
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	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 9 月 3 日
挂牌时间	2015 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6510-软件开发
主要产品与服务项目	基于互联网、移动互联网、物联网的健康智慧养老管理平台及其智能穿戴设备的研发和生产
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	重庆宜家安科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	童俊平

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	91500107693918008A	否
注册地址	重庆市九龙坡区科园一路 73 号附 14-7 号	否

注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	彭启发、华瑜
会计师事务所办公地址	重庆市渝北区北部新区财富大道财富园 2 号 B 幢 3 楼

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	5,582,982.85	7,335,641.45	-23.89%
毛利率%	57.28%	51.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	485,239.03	253,651.06	91.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	518,926.94	265,302.44	95.60%
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）	8.09%	4.51%	-
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）	8.66%	4.72%	-
基本每股收益	0.05	0.03	66.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	6,394,416.30	7,956,526.41	-19.63%
负债总计	155,483.96	2,212,366.60	-92.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,238,283.74	5,753,044.71	8.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.62	0.58	6.90%
资产负债率%（母公司）	2.26%	21.61%	-
资产负债率%（合并）	2.43%	27.81%	-
流动比率	39.80	3.40	-
利息保障倍数	-	3.24	-

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	1,218,317.04	-419,611.58	-
应收账款周转率	2.92	4.18	-
存货周转率	1.35	2.02	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-19.63%	10.93%	-
营业收入增长率%	-23.89%	117.95%	-
净利润增长率%	90.61%	-	-

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	10,000,000	10,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,400.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,000.02
非经常性损益合计	-39,599.89
所得税影响数	-5,919.98
少数股东权益影响额（税后）	8.00
非经常性损益净额	-33,687.91

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是处于的” I6510-软件开发”的生产及服务提供商，拥有 11 项专利技术（发明专利 2 项，实用新型专利 9 项）和 25 项软件著作权，以及由专业领域的核心研发团队。公司为养老机构、社区养老服务机构，基层医疗机构及社区老人提供智能养老化平台、建设覆盖广泛的居家养老大数据体系、以及以提高养老生活品质为目的的适老化智能硬件。

公司通过直接向终端客户进行销售、与中间客户合作提供平台化或智能硬件化服务、及承接其它领域相关技术开发的方式开拓业务。收入来源于健康评测终端及适老化居家智能终端等产品销售、搭建基层医疗级社区服务中心、服务收费、平台租赁、定制化或模块化技术开发业务。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

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

2018 年，公司实现营业收入 558.30 万元，同比减少 23.89%；归属于母公司所有者的净利润为 48.52 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 639.44 万元，净资产为 623.89 万元。营业收入减少的原因是 2018 年公司减员后，销售人员大幅度减少，导致市场拓展能力减弱，硬件电子产品销售情况较差，软件开发、技术服务收入也较 2017 年大幅度减少，所以 2018 年整体营业收入减幅较大。公司净利润较上年大幅增加的原因是，公司经过两年多的市场营销沉淀，在销售人员减少的情况下，采取全员营销的销售政策，另外软件收入增加较大，软件产品的成本较低。

经营计划具体执行情况如下：

1、继续开展平安“云”手环的公益项目，扩大受益群众。2018 年公司分别在重庆、珠海、北京三地合作开展了平安“云”手环的公益项目，收到了良好的社会效益。

2、公司的宜家安数据云平台继续参与珠海市本地公共卫生系统项目，2018 年完成其第三期及第四期项目计划，累计建设 20 个社区服务中心站点的医用“健康小屋”，并一次性成功验收通过，在珠海形成示范效应。

(二) 行业情况

1、行业现状分析

1.1 老龄化进程加速

截至 2016 年底，中国 60 岁以上人口接近 2.3 亿，占总人口的 1/6（如下图）。专家预测，2016-2020 年，中国 60 岁及以上老年人口平均每年增加约 640 万，到 2020 年将达到 2.48 亿左右，约占总人口的 17.2%。

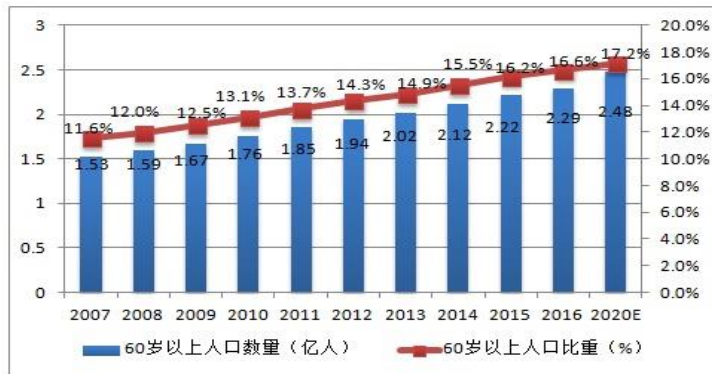


图 1：2007-2020 年中国老龄人口占比

未来 20 年中国老龄化将进入快速增长的高峰期，预计到 2050 年将达到全国人口的三分之一，老龄事业发展和养老体系建设面临巨大挑战。

据统计，重庆人口老龄化程度逐年加深，从 2012 年到 2016 年底，全市 60 岁以上老年人口总数从 556 万增长到了 704.74 万，年均增长近 30 万人，老年人口占户籍人口比重从 16.44% 上升到 20.76%，年均增长 0.86 个百分点。预计到 2020 年，全市 60 岁以上总人口将达到 800 万人，超过全市户籍总人口的 23%，重庆人口老龄化严峻形势已经位居西部第一位、全国第六位。

1.2 养老社会环境严峻

我国当下空巢老人接近 1 亿，失能/半失能人员约 3750 万，独居老人 2400 万，失智老人 1000 多万，失独家庭 110 万，中国老龄人口总人口占率并在逐年递升。

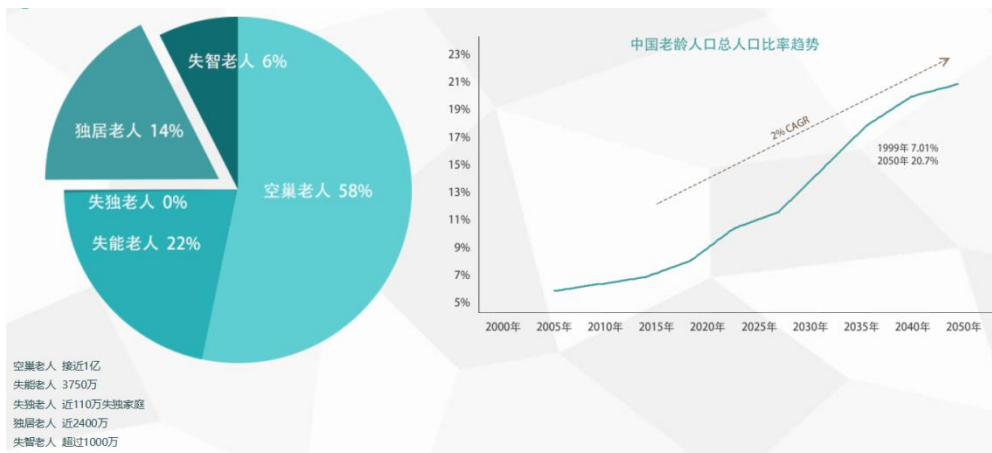


图 2：中国老龄人口总人口占率趋势

从养老服务人员来说，我国目前养老机构人员从业者不到 100 万，持证上岗的人数不足 2 万。从国际标准上来说，照顾失能老人所需要的护理人员比例应是 2:1，即 2 个护理人员照顾 1 个老人，但国内目前情况是一个护士负责 10 个老人。目前国内老年护理专业人才缺口在千万名以上，尤其是针对失能、失智老人的专业护理员，更是稀缺。以养老床位测算，按照国际通行的 5% 老年人需要进入机构养老标准，我国至少需要 1000 多万张床位，而现在只有约 700 万张，缺口达 300 多万张。

2、行业技术需求

2.1 传统的养老服务模式已不能满足当前不断扩大的服务需求

伴随着老龄化程度的加剧，“失能化”、“空巢化”以及“少子化”等现象也亦为突出。而老年群体恰好是心血管、糖尿病等慢病的高发人群，占比接近 50%。对于以上类型的老人，特别是失能老人，护理难度相对要大，对专业化养老服务的需求也更高。同时，伴随着老龄化，诸多社会问题不断涌现。例如：医疗保险负担、医疗资源紧缺、老龄健康管理缺失、老人晚年生活关爱需求，传统的养老服务模式已难于满足对养老服务的需求。

本项目主要通过健康云平台以及各种便携式终端设备的开发和完善，逐步打破阻碍养老事业发展的“瓶颈”，将养老服务产业与联合物联网、云计算、大数据、智能硬件等新一代信息技术产品形成智慧健康养老生态，能助力养老资源实现有效对接和优化配置，提高居家、社区和机构健康管理的智能化水平。

2.2 日常生活的安全监护等已成为了当前养老最基本的问题

除了预防保健，养老最基本的问题是日常生活中的安全监护。2014 年曾有一个新闻，报道一对老年夫妇在去世半个月以后家人才知道，这件事引起了全国轰动。这也是现在老年看护最大的盲点。

本项目通过智能化移动终端及终端信息服务应用软件的开发，不断探索“智能硬件+APP+数据”的解决方案，实现老人自我监测心率、血压、心电、血糖、体重、脂肪和服药状况等生理数据，同时相关数据可实时呈现在监护中心显示屏或子女端，可实时对老人健康及安全进行监护。

2.3 不断提高的养老服务产品个性化需求

老人的养老需求不仅包括物质生活方面，而且包括医疗护理、精神慰藉、自我尊重和价值实现等方面。对于如何提升失能半失能老人生活质量、安全管理及预防(尤其防摔)、情感陪护及心理健康、更精确的监测维度和流程，而现阶段，我国养老服务还无法满足老年人多样化的养老需求。

本项目通过针对养老服务的基本生活照料、医疗健康、辅具配置、精神慰藉、紧急救援和其他服务六大核心功能应用系统的开发，可满足养老多元化、低成本和个性化服务。

2.4 养老服务市场通用标准和信息化亟待完善

虽然我国及重庆市在养老行业标准建立方面做了许多工作，但是在基础通用标准(如老人评估标准、服务术语标准等)、服务管理标准(如居家养老服务标准、机构服务标准等)、支撑保障标准(如信息化标准、设施设备标准等)等方面仍然存在较大差距，通用标准和信息化的缺失会直接阻碍养老服务市场长期、有序、健康的发展。

本项目充分利用物联网、移动互联网、GIS(地理信息系统)信息服务等技术手段，构建区域统一的“智慧养老服务云平台”。实现市级、区县、街道(社区)及一线服务机构的“标准统一”、“数据共享”、“权限分级”、“多级联动”的智能化服务互动管理。通过建设信息化平台来逐步统一规范区域内的养老服务标准，积累数据基础，继而实现一系列行业集中监管、服务，既便于政府的大数据统筹决策，又可为公众提供了一个开放、可信、高效的养老服务市场。

3、市场规模

综合联合国、国家人口计生委、全国老龄委以及部分学者对我国未来老龄化发展趋势的预测结果。从 2016 年到 2035 年，我国将进入急速老龄化阶段，60 岁及以上老年人口将从 2.31 亿增加到 4.18 亿，占比提升到 29%。

据国家社科基金《养老消费与养老产业发展研究》课题组测算，2015 年中国老年市场规模达 1.87 万

亿元，其中养老产业规模达4900亿元；到2050年中国老年市场规模将达48.52万亿元，养老产业规模将达21.95万亿元，预计老年市场和养老产业分别将以9.74%和11.48%的年增长率高速发展

(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	717,456.01	11.22%	1,133,044.40	14.24%	-36.68%
应收票据与应收账款	1,677,490.80	26.23%	2,140,955.04	26.91%	-21.65%
存货	1,899,478.44	29.71%	1,646,872.89	20.70%	15.34%
投资性房地产					
长期股权投资	201,613.17	3.15%	203,905.52	2.56%	-1.12%
固定资产	5,166.28	0.08%	229,666.89	2.89%	-97.75%
在建工程					
短期借款			1,700,000.00	21.37%	-100.00%
长期借款					
预付款项	1,102,434.83	17.24%	1,669,243.19	20.98%	-33.96%
其他应收款	72,952.48	1.14%	111,823.30	1.41%	-34.76%
预收款项	113,900.00	1.78%	301,421.70	3.79%	-62.21%
应交税费	15,531.54	0.24%	27,114.09	0.34%	-42.72%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较2017年末减少36.68%，主要原因是2018年偿还了银行短期借款170万元，所以货币资金减少，未续贷。
- 2、预付账款较2017年末减少33.96%，主要原因是2017年公司向银行贷款后，贷款额170万元由银行直接预付到供货企业，导致2017年末的预付账款的金额较大，2018年供货企业向公司供货后预付款金额逐渐减少。
- 3、预收款项较2017年末减少62.21%，是因为2017年末的预收款项在2018年都转为了营业收入，2018年新增的预收款项较少。
- 4、应交税费较2017年末减少了42.72%，是因为2018年12月的营业收入为51.92万元，远远低于2017年12月的营业收入153.40万元，所以应交税费较少。

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	金额	占营业收入的	

		比 重		比 重	
营业收入	5,582,982.85	-	7,335,641.45	-	-23.89%
营业成本	2,385,200.09	42.72%	3,571,316.06	48.68%	-33.21%
毛利率%	57.28%	-	51.32%	-	-
管理费用	1,900,090.94	34.03%	2,107,572.75	28.73%	-9.84%
研发费用	796,031.98	14.26%	998,403.41	13.61%	-20.27%
销售费用	256,577.61	4.60%	385,716.72	5.26%	-33.48%
财务费用	-64,186.15	-1.15%	120,348.6	1.64%	-153.33%
资产减值损失	5,694.18	0.10%	14,520.48	0.20%	-60.79%
其他收益	295,327.30	5.29%	196,409.47	2.68%	50.36%
投资收益	-2,292.35	-0.04%	-19,503.29	-0.27%	-88.25%
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	-	0.00	-	-
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	542,900.19	9.72%	272,750.28	3.72%	99.05%
营业外收入	0.00	-	0.00	-	-
营业外支出	45,000.02	0.81%	13,178.76	0.18%	241.46%
净利润	494,772.53	8.86%	259,571.52	3.54%	90.61%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较 2017 年同期减少 23.89%，主要原因是 2018 年公司减员后，销售人员大幅度减少，导致市场拓展能力减弱，硬件电子产品销售情况较差，软件开发、技术服务收入也较 2017 年大幅度减少，所以 2018 年整体营业收入减幅较大。
- 2、营业成本较 2017 年同期减少 33.21%，主要原因是软件产品销售收入增加，软件产品的成本较低，毛利润达 90%以上，硬件电子产品收入减少，而硬件产品的成本较高，毛利率为 12%。
- 3、公司管理费用、研发费用分别较 2017 年减少 9.84%、20.27%，主要原因是 2018 年公司整体经营情况较差，所以减员幅度较大，2018 年公司平均员工数为 28 人，2017 年公司平均员工数为 40 人，其中管理人员较 2017 年减少 2 人，研发人员减少 4 人。再加上公司严格控制管理费用的支出，所以导致 2018 年公司整体费用减幅较大。
- 4、销售费用较 2017 年减少 33.48%，主要原因是销售人员减少，2018 年公司销售部门平均员工数为 6 人，较 2017 年减少 4 人。导致销售人员工资及差费费用等减幅较大。
- 5、公司净利润较 2017 年增加 90.61%，主要原因是公司软件产品收入增加，营业成本占营业收入的比重下降，2018 年公司减员幅度较大，公司管理、研发、销售、财务费用均有不同程度的减少，导致公司营业总成本占营业收入的比重下降，且其他收益增加，导致公司净利润增加。

(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	5,582,982.85	7,335,641.45	-23.89%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	2,385,200.09	3,571,316.06	-33.21%
其他业务成本	0.00	0.00	-

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%
软件产品收入	2,287,931.17	40.98%	1,135,897.39	15.48%
产品销售收入	2,241,246.35	40.14%	3,457,102.53	47.13%
技术服务收入	1,053,805.33	18.88%	2,742,641.53	37.39%
合计	5,582,982.85	100.00%	7,335,641.45	100.00%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的原因:

- 1、2018 年公司营业收入较 2017 年减少 175.27 万元，减幅 23.89%，主要原因是 2018 年市场销售疲软，公司减员后销售人员减少了 30%，导致市场拓展能力减弱，公司新产品在 2018 年底才推向市场，所以整体销售情况不好。
- 2、公司软件产品销售收入增加 101.42%，产品销售收入减少 35.17%，技术服务收入减少 61.58%。公司在 2018 年底推出新产品 EMS 健身系统，其中软件产品的销售比例较高，软件产品收入增幅较大；硬件产品和技术服务收入减少主要原因是公司在拓展技术服务收入领域能力减弱，收入减少明显。

(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	重庆英乐伟科技有限公司	1,274,460.53	22.83%	否
2	太原市瑞盛康华科贸有限公司	487,069.00	8.72%	否
3	山西禾力恒科贸有限公司	389,655.20	6.98%	否
4	联慈医疗科技（北京）有限公司	358,706.90	6.43%	否
5	珠海嘉润医用影像科技有限公司	278,500.00	4.99%	是
合计		2,788,391.63	49.95%	-

(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	珠海市嘉润亚新医用电子有限公司	654,827.58	27.45%	是
2	申万宏源证券有限公司	150,000.00	6.29%	否
3	天健会计师事务所（特殊普通合伙） 重庆分所	117,924.53	4.94%	否
4	潮州市彩塘镇玉峰五金器械厂	49,655.17	2.08%	否
5	广州康赢贸易有限公司	26,709.69	1.12%	否
合计		999,116.97	41.88%	-

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	1,218,317.04	-419,611.58	-
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-1,633,905.43	84,074.19	-

现金流量分析：

1、2018 年公司经营活动产生的现金流量净额增加 163.79 万元，主要是因为应收账款回收较好，应收账款减少 46.35 万元，公司经营支出的各项费用减少 72.35 万元，所以经营活动产生的现金流量净额增幅较大。

2、2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额减少 171.80 万元，主要原因是公司归还了银行短期借款 170 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内的主要控股子公司 3 家，即北京软汇科技发展有限公司、重庆约步科技有限公司和珠海软汇科技发展有限公司。截至本报告出具日，北京软汇科技发展有限公司和重庆约步科技有限公司

已经完成注销。

公司在报告期内的主要参股公司 2 家，即重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司和四川梦想购电子商务有限公司。其中，重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司 2018 年末开始进入注销程序，四川梦想购电子商务有限公司无实际投资。

报告期，仅珠海软汇科技有限公司对公司净利润影响达 10%以上，具体如下：

珠海软汇科技有限公司，注册资本为 100 万元，其中公司出资人民币 90 万元，占股 90%，主要业务为销售或租赁宜家安系统及平台、销售适老化居家智能服务终端。报告期内的营业收入为 2,088,070.91 元，净利润为 98,372.19 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

会计政策变更如下：

1. 本公司根据《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)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任，2018 年下半年，与北京龙振养老集团合作，在北京劲松、三里屯、建国里、幸福二村等多个社区展开多期“爱在身边”平安云手环发放活动。

三、持续经营评价

随着国家对于养老、健康产业的日益重视，以及对健康养老投入的不断加大，中国已经初步构建了以居家为基础、社会为依托、机构为支撑、医养相结合的社会养老服务体系，为老年人提供了生活照料，精神慰藉、康复护理、医疗保健、文体休闲等多样化多层次的服务。这些无论从政策上还是线下服务上，都将为公司业务带来更广阔的发展空间，旺盛的市场需求将有力推动各项养老服务的发展，将更有利于公司核心业务的持续经营。

2018 年底公司推出了公司的新产品 EMS 健身系统，拓展了公司的产品销售线，并在 2018 年底形成销售收入，2019 年公司将在全国范围为诚招经销商，力争拓展销售渠道，使公司销售收入大幅增加。

报告期内，公司研发、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；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，公司不存在债务违约和无法继续履行重大借款合同相关条款的情形；不存在过度依赖短期借款筹集资金的情形；报告期内公司无对外担保，不存在因对外巨额担保等引发的负债，不存在导致破产清算的情形；不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金的情形，不存在大量长期未作处理的不良资产；经营管理层、核心研发人员虽有少量离职现象，但队伍依然稳定，因此不存在关键管理人员或核心研发人员离职且无人替代和人力资源短缺等情形；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

我国已是世界上老年人口最多的国家。据《国家应对人口老龄化战略研究》预测，2014-2053 年，中国 60 岁以上人口将由 2.12 亿增长到 4.87 亿，老龄化水平将由 15.5%提升到 34%，是同期全球老龄化平均速度的约两倍。因此，对养老服务的需求急剧增长。据中国老龄科研中心对我国城市地区、有服务需求、中等收入以上的老年人所做的保守的需求预测，未来我国城市地区居家养老服务业的市场容量将由 2015 年的 1115 万人增长到 2050 年的 3668 万人，城市社区养老服务业的老年人需求总量将由 2015 年的 310 万人增加到 2050 年的 1019 万人。这样激增的需求量只有通过专业化科技水平来辅助完成。

我国智能养老服务业基于互联网、物联网和智能设备、信息技术的不断普及而呈现迅猛发展的态势，呈现虚拟平台、服务应用、实体服务、智能终端一体化的特点，涵盖了物业管理、生活服务、健康服务、护理服务、教育服务、康乐活动、精神慰藉服务等众多领域，逐步从无序竞争状态向对股繁荣发展方向进步。其中，智能健康服务业是智能养老产业的最重要组成部分，也是发展最快、接受人群最多的行业，具有广阔的市场空间和巨大的发展潜力。而国家推行的“互联网+”行动计划将推动智能养老产业进入“快车道”。

近年来，中国已经初步构建了以居家为基础、社会为依托、机构为支撑、宜养相结合的社会养老服务体系。在这个体系中，软汇科技的一站式全套养老解决方案，在物联网、互联网和大数据技术的支持下，囊括了研发创新、服务融合、资源整合等特点，完全符合今后五年智能养老行业的发展趋势

(二) 公司发展战略

公司管理层注重研究开发，内部治理，外部资源整合，走稳步成长之路，做实做强，今后的发展战略为：

1、保持敏锐的市场洞察力，以国家政策为宏观指导方向，继续走技术创新与区域化项目落地之路，时刻把握市场机会。

2、通过已建立示范的卫生服务中心和养老服务中心，不断复制或创新模式，拓展新市场。加强医疗之“健康小屋”、民政之“养老驿站”的落地服务。

3、可以为客户提供高性价比的整体解决方案，而非仅仅销售单一的产品，走产品制造商与解决方案提供商并重之路。

4、开展承接对外技术开发项目，确保公司技术研发团队的稳定。

5、稳步经营，确保公司财务状况健康，走可持续发展之路。

6、加强大数据中心在养老产业的作用，配合多样化智慧硬件设备，切实完成大数据智慧养老服务综合体系搭建

(三) 经营计划或目标

(一) 研发方面工作重点：

(1)、对既有及 2018 年开发产品线的维护，包括宜家安管理平台、电子货架、区域养老信息化平台、健康小屋等。继续维护重庆如恩养老、重庆合展养老、重庆和平药房、香洲区健康小屋用户、北京平谷区卫计局、湾仔社区养老服务中心等正使用平台的客户；

(2)、完成对以下几个涉老服务产品的研发：机构养老智能化信息化平台、区域内一体化机构养老智能化信息化平台、时间银行社工及志愿者管理平台、社区空巢老人服务平台等；

(3)、产品线运营实践，即在完成产品开发的基础上，实现产品的落地运营。

(二) 市场销售工作重点：

(1)、继续复制珠海香洲区“健康小屋”模式，实现健康小屋产品在其它地域的落地与推广复制。

(2)、机构养老智能化信息化平台在珠海案例的基础上，充分发挥公司在智能化、客制化优势，实现机构养老产品，在其它地域养老院的复制推广。

(3)、力争实现电子货架、时间银行社工及志愿者管理平台、社区空巢老人服务平台等本年度新开发产品，能有一至多项可以落地，形成案例，便于第二年的推广复制。

(三) 内部管理方面

严格按照 ISO9000 质量管理体系标准要求，建立规范化、合理化的内控制度。同时加大制度执行和监督力度，继续规划管理的学习培训工作，为公司的继续发展打下稳定坚实的基础。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

在实施以上经营计划或目标过程中，公司依然面临以下不确定因素：

1、受行业政策和宏观经济发展的影响较大，目前虽然行业政策制度力度大，但宏观经济形势依然走低，公司面临经营业绩难以提升的风险。

2、行业间生存竞争激烈，行业利润薄弱，公司会面临留住或吸引关键人才成本加大的风险。

3、各地区级各卫生系统对“健康小屋”模式的认识度和支持力度不一，各地区级当地实际运营单位对“健康小屋”的模式的经营能力不一，公司会面临区域化实施难度加大的风险

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

风险详情见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“实际控制人不当控制的风险”。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：严格按照三会议事规则行使职权，杜绝控股股东、实际控制人滥用控制权，损害公司利益的行为。

2、关联交易的风险

风险详情见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“关联交易的风险”。

针对上述风险，公司制定了一系列规章制度，规范关联交易行为，以保证不侵害软汇科技及其股东的利益。

3、受行业政策影响的风险

风险详情见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“受行业政策影响的风险”。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将密切关注养老与健康产业的发展状况，建立业务发展定期测试机制，对公司经营可能存在的各种风险情况开展压力测试。同时，加大适老化软件平台及产品研发力度、优化产业结构，增强公司核心竞争力。

4、所得税政策变动影响公司盈利的风险

风险详情见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“所得税政策变动影响公司盈利的风险”。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司充分利用目前的优惠政策，不断加快自身的发展速度，争取尽快把公司做大做强，降低税收优惠依赖度。

5、增值税退税优惠政策变动影响公司盈利的风险

风险详情见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“增值税退税优惠政策变动影响公司盈利的风险”。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司充分利用目前的优惠政策，不断加快自身的发展速度，争取尽快把公司做大做强，降低税收优惠依赖度。

6、公司业务规模较小的风险

风险详情见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“公司业务规模较小的风险”。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将在现有基础上持续创新，扩大经营范围，加强管理，加大生产服务的技术革新力度，以适应市场不断发展的变化和 demand，迅速占领和扩大市场份额

7、核心技术人员和关键管理人员流失的风险

风险详情见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“核心技术人员和关键管理人员流失的风险”。

针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司将把握行业发展机遇，充分利用现有的各项条件加快自身发展、夯实业务基础。优化激励考核制度，建立具备行业竞争力的市场化薪酬体系。加大企业文化建设，增强员工凝聚力。注重内培外引，不断加强人才队伍建设。

(二) 报告期内新增的风险因素

公司在报告期内无新增风险。

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	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	654,827.58
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,100,000.00	377,637.93
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	300,000.00	300,000.00

(二) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

承诺人：控股股东宜家安科技、实际控制人童俊平、董事王南冰、董事兼副总经理杨春弟、董事兼财务总监张敏、董事赵运勇、董事会秘书吴静、监事会主席王彦力、职工监事金熙伟、监事邓红燕(离任)、监事李刚（新任）；承诺事项：为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员向公司出具《避免同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第 63 页及第 65 页。该承诺在报告期内得到履行。

2、控股股东、前十名股东及持股 5.00%以上股东是实际持有人承诺

承诺人：控股股东宜家安科技、前十名股东嘉润国际（珠海）、瀚宜科技；承诺事项：根据软汇科技股东承诺，各股东均为公司股份的实际持有人，所持股份不存在信托、委托持股等类似安排，不存在质押、冻结或设定其他第三者权益的情形。详见公开转让说明书的第 13 页。该承诺在报告期内得到履行。

3、避免关联交易的承诺

承诺人：控股股东、实际控制人童俊平；承诺事项：公司的实际控制人出具承诺书，详见公开转让说明书的第 134 页。该承诺在报告期内得到履行。

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	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,399,957	54.00%	0	5,399,957	54.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							3

(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 限售股份 数量	期末持有无 限售股份数 量
1	重庆宜家安科技有限公司	5,399,957	0	5,399,957	54.00%	0	5,399,957
2	嘉润国际（珠海） 咨询服务有限公司	3,599,971	0	3,599,971	36.00%	0	3,599,971
3	重庆瀚宜科技中心 （有限合伙）	1,000,072	0	1,000,072	10.00%	0	1,000,072
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	0	10,000,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

- 1、重庆宜家安科技有限公司与重庆瀚宜科技中心（有限合伙）实际控制人均为童俊平；
- 2、童俊平为重庆宜家安科技有限公司控股股东，出资比例 90%；
- 3、童俊平为重庆瀚宜科技中心（有限合伙）的执行事务合伙人，出资比例为 92%。

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

公司控股股东为重庆宜家安科技有限公司，法定代表人为童俊平，成立日期为 2014 年 12 月 11 日，统一社会信用代码 915001073223548135，注册资本：100 万元。
报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为童俊平。

童俊平，1963 年 6 月出生，中国籍，无境外居留权，专科学历，后就读于清华大学深圳研究生院 MBA 金融专业。1984 年至 1999 年任重庆建设工业集团进出口部经理。1999 年至 2001 年就职于北京嘉润永利技术发展有限公司。2001 年至今任重庆市天大永利贸易有限公司执行董事。2009 年 9 月至 2015 年 2 月任软汇有限执行董事兼总经理。2015 年 2 月至今任软汇科技董事长兼总经理。

报告期内实际控制人未发生变化。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	重庆软汇科技股份 有限公司	1,700,000.00	7.35%	2017-01-16 至 2018-01-15	否
合计	-	1,700,000.00	-	-	-

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
童俊平	董事长、总经理	男	1963年6月	研究生	2018.2.13-2021.2.12	是
王南冰	董事	男	1956年9月	硕士研究生	2018.2.13-2021.2.12	否
杨春弟	董事、副总经理	男	1967年1月	本科	2018.2.13-2021.2.12	是
张敏	董事、财务总监	女	1972年5月	本科	2018.2.13-2021.2.12	是
赵运勇	董事	男	1982年2月	本科	2018.2.13-2021.2.12	是
吴静	董事会秘书	女	1977年10月	本科	2018.2.13-2021.2.12	是
王彦力	监事会主席	女	1973年9月	专科	2018.2.13-2021.2.12	是
金熙伟	职工监事	男	1976年1月	本科	2018.2.13-2021.2.12	是
李刚	监事	男	1961年4月	高中	2018.2.13-2021.2.12	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:

董事、监事、高级管理人员相互间无任何直系或旁系关系;

董事、监事、高级管理人员未在控股股东公司任职,且与实际控制人无任何直系或旁系关系。

(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
童俊平	董事长、总经理	0	0	0	0.00%	0
王南冰	董事	0	0	0	0.00%	0
杨春弟	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
张敏	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
赵运勇	董事	0	0	0	0.00%	0
吴静	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
王彦力	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
金熙伟	职工监事	0	0	0	0.00%	0
李刚	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	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
邓红燕	监事	离任	—	辞去职务
李刚	—	新任	监事	补选监事

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

监事李刚先生，1961年4月出生，汉族，中国籍无境外居留权，高中学历，重庆建设一中高中毕业。1979年9月至1984年1月在35216部队服兵役。1984年9月至2010年12月任建设机床厂外经处库房管理员。

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
技术人员	16	12
销售人员	13	6
财务人员	3	3
行政管理人员	2	2
员工总计	34	23

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	21	16
专科	12	6
专科以下	0	0
员工总计	34	23

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、人员变动情况

报告期内，人员变动主要体现为销售人员和初级技术人员，因公司注销两个子公司，因此减少相应的销售人员及技术服务人员。

2、培训及人才开发

报告期内，公司逐步健全了员工培训体系，密切关注人才的成长和发展，包括新员工入职培训、部门内部，及跨部门间的培训。定期组织员工个人分享，使员工之间能更好的互相协作，同时也激励员工不断提升自身业务水平，参加外部举办的各种短中期学习和培训。

3、薪酬体制

报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司根据自身发展情况，制定了基本工资+绩效奖励+年终考核的薪酬体系，以期实现薪酬总体水平更加富有竞争力。公司组织员工进行定期体检，并适时组织员工活动、团队建设，丰富员工业余文化生活，形成和谐愉快的工作氛围

4、报告期内，公司不涉及离退休职工。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

本报告期内，公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的要求，建立了规范的公司治理结构，制定了《信息披露管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《重大投资决策管理办法》等制度。股东大会、董事会、监事会和管理层均能够按照法律及法规要求，履行各自权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

报告期内，公司新建立的治理制度为《年度报告重大差错责任追究制度》。

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

公司建立了较为完善的管理制度。公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

《公司章程》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，并向投资者披露，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台与公司官方网站，及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程的修改严格按照《公司法》和《公司章程》规定，召开董事会，股东大会，并切实履行披露义务。

报告期内，公司对《公司章程》进行了如下修改：

1、第四章第一节第三十九条 原为：“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东利益。”

已修订为：“公司的控股股东、实际控制人不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定的，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东利益。

公司每年的日常性关联交易由董事会制定，并按年度股东大会审议结果执行；超出经年度股东大会审议通过的日常性关联交易金额以上部分及除日常性关联交易之外其他关联交易按照《重庆软汇科技股份有限公司关联交易决策管理办法》执行。”

2、第二章第十四条 原为：“公司的经营范围：经营范围：批发Ⅱ类 6821 医用电子仪器设备、6840 临床检验分析仪器、6820 普通诊断器械（按许可证核定的事项和期限从事经营）。互联网络技术开发及应用，计算机软硬件、通讯设备（不含卫星地面发射和接收设备）的技术开发、销售，互联网信息咨询，数据处理与存储服务，计算机网络系统集成，网络工程设计、安装、维护，计算机网络技术服务、技术转让，电子元器件、家用电器的销售，设计、制作、代理、发布国内外广告。（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。）”

已修订为：“公司的经营范围：经营范围：批发Ⅱ类 6820 普通诊断器械、6821 医用电子仪器设备、6840 临床检验分析仪器（诊断试剂除外）（按许可证核定的事项和期限从事经营）。互联网络技术开发及应用，计算机软硬件、通信设备（不含卫星地面发射和接收设备）的技术开发、销售，互联网信息咨询，数据处理与存储服务，计算机网络系统集成，网络工程设计、安装、维护，计算机网络技术服务、技术转让，电子元器件、家用电器的销售，设计、制作、代理、发布国内外广告，美容电子产品及仪器销售，健身设备及器材销售。（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。）”

（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	8	审议通过了《关于公司拟向银行申请 200 万元流动资金贷款且由公司实际控制人提供抵押担保构成关联交易的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于预计 2018 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于制定<年度报告重大差错责任追究制度>的议案》、《关于公司拟向银行申请 100 万元流动资金贷款且由公司实际控制人和控股股东提供连带责任担保构成关联交易的议案》、《2018 年半年度报告》、《关于拟增加公司经营范围的议案》、《关于注销控股子公司重庆约步科技有限公司的议案》、《关于拟注销全资子公司北京软汇科技发展有限公司的议案》等。
监事会	5	《关于公司监事会换届选举的议案》、《关于选举第二届监事会主席的议案》、

		《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《关于补选李刚为公司第二届监事会监事候选人的议案》、《2018年半年度报告》等。
股东大会	5	《关于公司拟向银行申请200万流动资金贷款且由公司实际控制人提供抵押担保构成关联交易的议案》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司拟向银行申请100万元流动资金贷款且由公司实际控制人和控股股东提供连带责任担保构成关联交易的议案》、《关于补选李刚为公司第二届监事会监事的议案》、《关于拟增加公司经营范围的议案》等

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、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。公司设置专业人员负责投资者关系管理工作的有序进行，在日常工作中，建立了通过电话、即时通讯工具、电子邮件等进行投资者互动交流关系管理的有效途径。报告期内，公司与股东/或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

(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存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立情况

公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联方不存在依赖关系。业务结构完整，独立开展业务，与控股股东及其控制的企业之间不存在同业竞争关系，控股股东不存在直接或间接干预公司正常经营运作的情形。公司拥有独立的研发、销售、售后服务等体系。

2、人员独立情况

公司在劳动关系、人事、薪资管理及相应的社会保障制度等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

3、资产独立

公司没有以资产或信誉为各股东的债务提供担保，公司对所有资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司的生产经营和办公机构与股东完全分开，所有机构由公司根据实际情况和业务发展的需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的结算中心，配备了专职的财务人员；建立了独立的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司已建立《年报重大差错责任追究制度》。

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	天健审（2019）8-84号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	重庆市渝北区北部新区财富大道财富园2号B幢3楼
审计报告日期	2019-04-11
注册会计师姓名	彭启发、华瑜
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告
天健审（2019）8-84号

重庆软汇科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆软汇科技股份有限公司（以下简称软汇公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了软汇公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况，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，我们独立于软汇公司，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

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

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估软汇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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

软汇公司治理层（以下简称治理层）负责监督软汇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，就可能对软汇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软汇公司不能持续经营。

（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）就软汇公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：彭启发

中国·杭州

中国注册会计师：华瑜

二〇一九年四月十一日

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
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	717,456.01	1,133,044.40
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、（一）、2	1,677,490.80	2,140,955.04
预付款项	五、（一）、3	1,102,434.83	1,669,243.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	72,952.48	111,823.30
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	1,899,478.44	1,646,872.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、6	717,824.29	821,015.18
流动资产合计		6,187,636.85	7,522,954.00
非流动资产：			
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	五、（一）、7	201,613.17	203,905.52
投资性房地产			
固定资产	五、（一）、8	5,166.28	229,666.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
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		206,779.45	433,572.41
资产总计		6,394,416.30	7,956,526.41

流动负债：			
短期借款	五、（一）、9		1,700,000.00
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、（一）、10	810.00	144,413.88
预收款项	五、（一）、11	113,900.00	301,421.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（一）、12		9,377.11
应交税费	五、（一）、13	15,531.54	27,114.09
其他应付款	五、（一）、14	25,242.42	30,039.82
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			
流动负债合计		155,483.96	2,212,366.60
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		155,483.96	2,212,366.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、15	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	五、（一）、16	1,609,873.97	1,609,873.97
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	五、(一)、17	-5,371,590.23	-5,856,829.26
归属于母公司所有者权益合计		6,238,283.74	5,753,044.71
少数股东权益		648.60	-8,884.90
所有者权益合计		6,238,932.34	5,744,159.81
负债和所有者权益总计		6,394,416.30	7,956,526.41

法定代表人：童俊平

主管会计工作负责人：张敏

会计机构负责人：蒋霞

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		452,186.67	768,189.13
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	十三、(一)、1	1,647,620.80	2,149,942.00
预付款项		1,077,034.83	1,042,443.19
其他应收款	十三、(一)、2	900.00	420,960.00
存货		1,292,896.88	1,207,914.73
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		717,824.29	817,669.98
流动资产合计		5,188,463.47	6,407,119.03
非流动资产：			
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	十三、(一)、3	1,101,624.02	1,987,730.96
投资性房地产			
固定资产		3,988.72	224,389.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
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		1,105,612.74	2,212,120.48
资产总计		6,294,076.21	8,619,239.51
流动负债：			
短期借款			1,700,000.00
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		150.00	
预收款项		113,900.00	133,200.00
应付职工薪酬			
应交税费		2,807.07	4,247.48
其他应付款		25,242.42	25,314.82
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		142,099.49	1,862,762.30
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		142,099.49	1,862,762.30
所有者权益：			
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		1,609,873.97	1,609,873.97
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		-5,457,897.25	-4,853,396.76

所有者权益合计		6,151,976.72	6,756,477.21
负债和所有者权益合计		6,294,076.21	8,619,239.51

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,582,982.85	7,335,641.45
其中：营业收入	五、(二)、1	5,582,982.85	7,335,641.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,333,117.61	7,239,797.35
其中：营业成本	五、(二)、1	2,385,200.09	3,571,316.06
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、(二)、2	53,708.96	41,919.33
销售费用	五、(二)、3	256,577.61	385,716.72
管理费用	五、(二)、4	1,900,090.94	2,107,572.75
研发费用	五、(二)、5	796,031.98	998,403.41
财务费用	五、(二)、6	-64,186.15	120,348.6
其中：利息费用		-66,094.57	106,901.65
利息收入		948.59	833.30
资产减值损失	五、(二)、7	5,694.18	14,520.48
加：其他收益	五、(二)、8	295,327.30	196,409.47
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	-2,292.35	-19,503.29
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)		0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
汇兑收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		542,900.19	272,750.28
加:营业外收入		0.00	0.00
减:营业外支出	五、(二)、 10	45,000.02	13,178.76
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		497,900.17	259,571.52
减:所得税费用	五、(二)、 11	3,127.64	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		494,772.53	259,571.52
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)		494,772.53	259,571.52
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		9,533.50	5,920.46
2.归属于母公司所有者的净利润		485,239.03	253,651.06
六、其他综合收益的税后净额			
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			
七、综合收益总额		494,772.53	259,571.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		485,239.03	253,651.06
归属于少数股东的综合收益总额		9,533.50	5,920.46
八、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.05	0.03
(二)稀释每股收益		0.05	0.03

法定代表人:童俊平

主管会计工作负责人:张敏

会计机构负责人:蒋霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、 (二)、1	4,509,503.00	5,965,115.34
减：营业成本	十三、 (二)、1	1,397,527.65	2,723,287.93
税金及附加		46,479.79	33,835.79
销售费用		84,864.85	163,923.56
管理费用		1,645,757.69	1,922,209.67
研发费用		795,201.48	998,403.41
财务费用		-65,448.96	118,641.83
其中：利息费用		-66,094.57	106,901.65
利息收入		532.89	458.40
资产减值损失		1,457,255.79	9,389.20
加：其他收益		294,927.17	196,082.09
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、 (二)、2	-2,292.35	-19,503.29
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-559,500.47	172,002.75
加：营业外收入			
减：营业外支出		45,000.02	9,505.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-604,500.49	162,497.05
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-604,500.49	162,497.05
（一）持续经营净利润		-604,500.49	162,497.05
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（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			
六、综合收益总额		-604,500.49	162,497.05

七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	五、（三）、 1	6,643,615.67	7,739,573.70
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		289,927.17	194,882.09
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、 2	44,422.07	106,461.76
经营活动现金流入小计		6,977,964.91	8,040,917.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,694,005.48	2,944,895.84
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		2,425,101.59	2,861,200.78
支付的各项税费		512,323.36	406,890.47
支付其他与经营活动有关的现金		1,128,217.44	2,247,542.04
经营活动现金流出小计		5,759,647.87	8,460,529.13
经营活动产生的现金流量净额		1,218,317.04	-419,611.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回			

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
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			1,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三）、 3	74,771.65	
筹资活动现金流入小计		74,771.65	1,700,000.00
偿还债务支付的现金		1,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,677.08	115,925.81
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	五、（三）、 4		1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		1,708,677.08	1,615,925.81
筹资活动产生的现金流量净额		-1,633,905.43	84,074.19
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		-415,588.39	-335,537.39
加：期初现金及现金等价物余额		1,133,044.40	1,468,581.79
六、期末现金及现金等价物余额		717,456.01	1,133,044.40

法定代表人：童俊平

主管会计工作负责人：张敏

会计机构负责人：蒋霞

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,626,158.67	6,493,242.00
收到的税费返还		289,927.17	194,882.09
收到其他与经营活动有关的现金		943,844.89	131,747.47
经营活动现金流入小计		6,859,930.73	6,819,871.56

购买商品、接受劳务支付的现金		1,198,351.98	3,103,653.96
支付给职工以及为职工支付的现金		1,889,416.69	2,186,355.29
支付的各项税费		415,188.69	394,203.34
支付其他与经营活动有关的现金		1,479,070.40	3,196,443.34
经营活动现金流出小计		4,982,027.76	8,880,655.93
经营活动产生的现金流量净额		1,877,902.97	-2,060,784.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		120,000.00	
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		120,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		680,000.00	70,000.00
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		680,000.00	70,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-560,000.00	-70,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			1,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		74,771.65	
筹资活动现金流入小计		74,771.65	1,700,000.00
偿还债务支付的现金		1,700,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,677.08	
支付其他与筹资活动有关的现金			115,925.81
筹资活动现金流出小计		1,708,677.08	115,925.81
筹资活动产生的现金流量净额		-1,633,905.43	1,584,074.19
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		-316,002.46	-546,710.18
加：期初现金及现金等价物余额		768,189.13	1,314,899.31
六、期末现金及现金等价物余额		452,186.67	768,189.13

(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	10,000,000.00				1,609,873.97						-5,856,829.26	-8,884.90	5,744,159.81
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				1,609,873.97						-5,856,829.26	-8,884.90	5,744,159.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											485,239.03	9,533.50	494,772.53
（一）综合收益总额											485,239.03	9,533.50	494,772.53
（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	10,000,000.00				1,609,873.97						-5,371,590.23	648.60	6,238,932.34

项目	上期												
	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	10,000,000.00				1,609,873.97						-6,110,480.32	-14,805.36	5,484,588.29
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				1,609,873.97					-6,110,480.32	-14,805.36	5,484,588.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										253,651.06	5,920.46	259,571.52
（一）综合收益总额										253,651.06	5,920.46	259,571.52
（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	10,000,000.00				1,609,873.97						-5,856,829.26	-8,884.90	5,744,159.81

法定代表人：童俊平

主管会计工作负责人：张敏

会计机构负责人：蒋霞

(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	10,000,000.00				1,609,873.97						-4,853,396.76	6,756,477.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,609,873.97						-4,853,396.76	6,756,477.21
三、本期增减变动金额（减）											-604,500.49	-604,500.49

少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额												-604,500.49	-604,500.49
(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	10,000,000.00				1,609,873.97						-5,457,897.25	6,151,976.72

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	10,000,000.00				1,609,873.97						-5,015,893.81	6,593,980.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,609,873.97						-5,015,893.81	6,593,980.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											162,497.05	162,497.05
（一）综合收益总额											162,497.05	162,497.05
（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	10,000,000.00				1,609,873.97						-4,853,396.76	6,756,477.21

重庆软汇科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆软汇科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经重庆市工商行政管理局批准,由童俊平、蔡斌发起设立,于2009年9月3日在重庆市工商行政管理局登记注册,总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为91500107693918008A的营业执照,注册资本1,000.00万元,股份总数1,000万股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份0股;无限售条件的流通股份1,000万股。公司股票已于2015年8月10日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动:批发II类6820普通诊察器械、6821医用电子仪器设备、6840临床检验分析仪器及诊断试剂(诊断试剂除外)(按许可证核定的事项和期限从事经营),互联网络技术开发及应用,计算机软硬件、通信设备(不含卫星地面发射和接收设备)的技术开发、销售,互联网信息咨询,数据处理与存储服务,计算机网络系统集成,网络工程设计、安装、维护,计算机网络技术服务、技术转让,电子元器件、家用电器的销售,设计、制作、代理、发布国内外广告,美容电子产品及仪器销售,健身设备及器材销售。(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。)

本财务报表业经公司2019年4月11日二届八次董事会批准对外报出。

本公司将北京软汇科技发展有限公司、重庆约步科技有限公司和珠海软汇科技发展有限公司3家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

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

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款	其他应收款
-----	------	-------

	计提比例(%)	计提比例(%)
1年以内(含,下同)	2.00	2.00
1-2年	4.00	4.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额未到达重大标准但应收款项的未来现金流量现值与账龄组合和关联方组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	直线折旧法	5.00	0.00	20.00
机器设备	直线折旧法	5.00	0.00	20.00

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十四）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十五）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十六) 收入

1. 自行开发研制的软件产品销售收入

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

2. 定制软件销售收入

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

3. 软件服务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收款的证据时，确认收入。

4. 外购商品销售收入

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

5. 让渡资产使用权

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

(十七) 政府补助

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(十九) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十) 重要会计政策变更

1. 本公司根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	2,140,955.04
应收账款	2,140,955.04		
应收利息		其他应收款	111,823.30
应收股利			
其他应收款	111,823.30		
固定资产	229,666.89	固定资产	229,666.89
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	144,413.88
应付账款	144,413.88		

应付利息			
应付股利		其他应付款	30,039.82
其他应付款	30,039.82		
管理费用	3,105,976.16	管理费用	2,107,572.75
		研发费用	998,403.41

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%/16%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
珠海软汇科技发展有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

1. 增值税

公司享受增值税即征即退政策。根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，公司嵌入式软件产品按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行增值税即征即退的税收优惠政策。

2. 所得税

(1) 公司属于《产业结构调整指导目录(2013 年修订本)》鼓励类软件高新技术企业。根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税〔2011〕58号)，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区

的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。2018 年度公司享受 15%的企业所得税优惠税率。

(2) 珠海软汇科技发展有限公司系小型微利企业，根据财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2018〕77 号）规定：自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	74,789.33	81,114.55
银行存款	642,666.68	1,051,929.85
合 计	717,456.01	1,133,044.40

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	1,677,490.80	2,140,955.04
合 计	1,677,490.80	2,140,955.04

（2）应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,717,610.00	99.42	40,119.20	2.34	1,677,490.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	10,000.00	0.58	10,000.00	100.00	
小 计	1,727,610.00	100.00	50,119.20	2.90	1,677,490.80

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,184,648.00	100.00	43,692.96	2.00	2,140,955.04
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小计	2,184,648.00	100.00	43,692.96	2.00	2,140,955.04

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,429,260.00	28,585.20	2.00
1-2年	288,350.00	11,534.00	4.00
小计	1,717,610.00	40,119.20	2.34

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 6,426.24 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
重庆英乐伟科技有限公司	1,078,400.00	62.42	21,568.00
重庆微奥云生物技术有限公司	270,000.00	15.63	10,800.00
山西禾力恒科贸易有限公司	211,320.00	12.23	4,226.40
亚新科技(珠海)发展有限公司	115,000.00	6.66	2,300.00
北京京福安科技股份有限公司	10,400.00	0.60	208.00
小计	1,685,120.00	97.54	39,102.40

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,082,434.83	98.19		1,082,434.83	1,106,522.50	66.29		1,106,522.50
1-2年	20,000.00	1.81		20,000.00	62,720.69	3.76		62,720.69
2-3年					500,000.00	29.95		500,000.00
合计	1,102,434.83	100.00		1,102,434.83	1,669,243.19	100.00		1,669,243.19

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
珠海市嘉润亚新医用电子科技有限公司	840,400.00	76.23

赣州市南康区金喜多多家具有限公司	36,493.00	3.31
衡水汉华医疗设备销售有限公司	34,416.00	3.12
重庆市国人医疗器械有限公司	26,928.00	2.44
潮州市彩塘镇玉峰五金器械厂	25,224.83	2.29
小 计	963,461.83	87.39

4. 其他应收款

(1) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	74,522.94	100.00	1,570.46	2.11	72,952.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	74,522.94	100.00	1,570.46	2.11	72,952.48

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	114,125.82	100.00	2,302.52	2.02	111,823.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	114,125.82	100.00	2,302.52	2.02	111,823.30

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	73,522.94	1,470.46	2.00
1-2 年			
2-3 年	1,000.00	100.00	10.00
小 计	74,522.94	1,570.46	2.11

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-732.06 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	69,600.00	98,861.38
应收暂付款	4,642.94	15,264.44
其他	280.00	
合计	74,522.94	114,125.82

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为 关联方
珠海市香洲区拱北街道 港昌社区卫生服务站	保证金	4,900.00	1 年以内	6.58	98.00	否
珠海市香洲区前山街道 东坑社区卫生服务站	保证金	4,900.00	1 年以内	6.58	98.00	否
珠海市香洲区梅华街道 兴发社区卫生服务站	保证金	4,900.00	1 年以内	6.58	98.00	否
珠海市香洲区梅华街道 鸿运社区卫生服务站	保证金	4,900.00	1 年以内	6.58	98.00	否
珠海市香洲区梅华街道 翠前社区卫生服务站	保证金	4,900.00	1 年以内	6.58	98.00	否
小 计		24,500.00		32.90	490.00	

5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	320,226.20		320,226.20	306,217.33		306,217.33
库存商品	1,579,252.24		1,579,252.24	1,340,655.56		1,340,655.56
合 计	1,899,478.44		1,899,478.44	1,646,872.89		1,646,872.89

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴税费	717,824.29	821,015.18
合 计	717,824.29	821,015.18

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	201,613.17		201,613.17	203,905.52		203,905.52

合 计	201,613.17		201,613.17	203,905.52		203,905.52
-----	------------	--	------------	------------	--	------------

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司	203,905.52			-2,292.35	
合 计	203,905.52			-2,292.35	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司					201,613.17	
合 计					201,613.17	

8. 固定资产

项 目	办公设备	机器设备	合 计
账面原值			
期初数	74,289.25	375,590.28	449,879.53
本期增加金额			
本期减少金额		364,647.42	364,647.42
1) 其他减少		364,647.42	364,647.42
期末数	74,289.25	10,942.86	85,232.11
累计折旧			
期初数	71,312.79	148,899.85	220,212.64
本期增加金额	2,976.46	20,968.12	23,944.58
1) 计提	2,976.46	20,968.12	23,944.58
本期减少金额		164,091.39	164,091.39
1) 其他减少		164,091.39	164,091.39
期末数	74,289.25	5,776.58	80,065.83
账面价值			
期末账面价值		5,166.28	5,166.28
期初账面价值	2,976.46	226,690.43	229,666.89

9. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		1,700,000.00
合 计		1,700,000.00

10. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付账款	810.00	144,413.88
合 计	810.00	144,413.88

(2) 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	810.00	144,413.88
小 计	810.00	144,413.88

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	113,900.00	301,421.70
合 计	113,900.00	301,421.70

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,729.68	2,252,277.64	2,255,007.32	
离职后福利—设定提存计划	6,647.43	191,162.84	197,810.27	
合 计	9,377.11	2,443,440.48	2,452,817.59	

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		2,056,952.59	2,056,952.59	
社会保险费	2,729.68	148,525.05	151,254.73	
其中：医疗保险费	2,437.20	137,994.82	140,432.02	
工伤保险费	97.51	7,275.77	7,373.28	

生育保险费	194.97	3,254.46	3,449.43	
住房公积金		46,800.00	46,800.00	
小计	2,729.68	2,252,277.64	2,255,007.32	

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	6,471.44	183,503.93	189,975.37	
失业保险费	175.99	7,658.91	7,834.90	
小计	6,647.43	191,162.84	197,810.27	

13. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	9,596.83	20,287.12
企业所得税	3,127.64	
城市维护建设税	1,409.66	1,547.48
教育费附加	604.14	663.21
地方教育附加	402.76	442.14
个人所得税	390.51	2,993.59
印花税		1,180.55
合计	15,531.54	27,114.09

14. 其他应付款

项目	期末数	期初数
应付暂收款	25,242.42	
应付房租		30,039.82
合计	25,242.42	30,039.82

15. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000						10,000,000

16. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,609,873.97			1,609,873.97
合 计	1,609,873.97			1,609,873.97

17. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-5,856,829.26	-6,110,480.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	485,239.03	253,651.06
期末未分配利润	-5,371,590.23	-5,856,829.26

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,582,982.85	2,385,200.09	7,335,641.45	3,571,316.06
合 计	5,582,982.85	2,385,200.09	7,335,641.45	3,571,316.06

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	31,436.12	25,618.72
教育费附加	13,355.15	10,212.36
地方教育费附加	8,917.69	6,088.25
合 计	53,708.96	41,919.33

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	179,739.63	269,807.41
宣传促销费	5,589.59	51,493.40
办公费	3,735.80	3,040.50
差旅费	9,571.96	18,685.40
交际费	9,540.00	8,306.30
运费	19,580.59	10,899.65
其他	28,820.04	23,484.06

合 计	256,577.61	385,716.72
-----	------------	------------

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	871,329.73	920,105.22
房租费	453,620.43	390,643.49
办公费	365,787.17	508,842.14
差旅费	85,029.55	131,725.59
折旧费	23,944.58	82,842.63
汽车费用	31,231.00	20,831.90
业务招待费	31,188.69	23,933.56
其他	37,959.79	28,648.22
合 计	1,900,090.94	2,107,572.75

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	735,989.76	844,671.18
研发材料	7,209.85	21,949.85
研发设备	14,680.30	5,494.21
合作研发费	3,974.89	86,219.45
专利、著作权费用	12,215.00	11,311.20
其他	21,962.18	28,757.52
合 计	796,031.98	998,403.41

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	948.59	833.30
利息支出	-66,094.57[注]	115,925.81
手续费支出	2,857.01	5,256.09
合 计	-64,186.15	120,348.60

[注]本期支付的利息支出小于本期收到的财政贷款贴息，故利息支出为负数。

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	5,694.18	14,520.48
合 计	5,694.18	14,520.48

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	295,327.30	196,409.47	5,400.13
合 计	295,327.30	196,409.47	5,400.13

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

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,292.35	-19,503.29
合 计	-2,292.35	-19,503.29

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	45,000.02	13,178.76	45,000.02
合 计	45,000.02	13,178.76	45,000.02

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,127.64	
合 计	3,127.64	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	497,900.17	259,571.52
按母公司适用税率计算的所得税费用	74,685.03	38,935.73
子公司适用不同税率的影响	-5,074.99	24,268.62
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	3,452.54	12,895.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-69,934.94	-76,100.29
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		
所得税费用	3,127.64	

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	5,400.13	1,527.38
其他	39,021.94	104,934.38
合 计	44,422.07	106,461.76

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的期间费用	1,121,845.70	2,247,542.04
投标保证金	5,600.00	
其他	771.74	
合 计	1,128,217.44	2,247,542.04

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
财政贷款贴息	74,771.65	
合 计	74,771.65	

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方资金拆借		1,500,000.00
合 计		1,500,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	494,772.53	259,571.52
加: 资产减值准备	5,694.18	14,520.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,944.58	82,842.63
无形资产摊销		
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)		
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)	-66,094.57	115,925.81
投资损失(收益以“-”号填列)	2,292.35	19,503.29
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)	-252,605.55	249,669.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,166,640.13	-1,831,164.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-156,326.61	669,520.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,218,317.04	-419,611.58
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	717,456.01	1,133,044.40
减: 现金的期初余额	1,133,044.40	1,468,581.79
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-415,588.39	-335,537.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	717,456.01	1,133,044.40
其中：库存现金	74,789.33	78,926.72
可随时用于支付的银行存款	642,666.68	1,054,117.68
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	717,456.01	1,133,044.40
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
软件企业增值税即征即退	289,927.17	其他收益	(财税[2011]100号)
其他	5,400.13	其他收益	
小 计	295,327.30		

2) 财政贴息

银行以优惠利率向公司提供贷款，且公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值的财政贴息

项目	借款金额	优惠利率	市场利率	财政贴息对本期利润总额的影响金额	借款费用列报项目	说明
“创想贷”贷款合同	1,700,000.00	3.00%	7.35%	74,771.65	财务费用	
小计	1,700,000.00	3.00%	7.35%	74,771.65		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 370,098.95 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京软汇科技发展有限公司	北京	北京	服务业	100.00		设立

重庆约步科技有限公司	重庆	重庆	服务业	80.00		设立
珠海软汇科技发展有限公司	广东	广东	服务业	90.00		设立

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司	重庆	重庆	服务业	25.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司	重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司
流动资产	656,452.71	664,887.90
非流动资产		
资产合计	656,452.71	664,887.90
流动负债	50,000.00	49,265.79
非流动负债		
负债合计	50,000.00	49,265.79
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	606,452.71	615,622.11
按持股比例计算的净资产份额	201,613.17	203,905.52
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	201,613.17	203,905.52
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-9,169.40	-78,013.15
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额	-9,169.40	-78,013.15
本期收到的来自联营企业的股利		

七、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2018年12月31日,本公司存在一定的信用集中风险,本公司应收账款的97.54%(2017年12月31日:86.21%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。公司基本能按期收回应收客户款项,按期结算到期债务,因此,本公司承担的流动风险不重大。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数
-----	-----

	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据及 应付账款	810.00	810.00	150.00	660.00	
其他应付款	25,242.42	25,242.42	25,242.42		
小计	26,052.42	26,052.42	25,392.42	660.00	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付票据及 应付账款	144,413.88	144,413.88	144,413.88		
其他应付款	30,039.82	30,039.82	30,039.82		
短期借款	1,700,000.00	1,705,206.25	1,705,206.25		
小计	1,874,453.70	1,879,659.95	1,879,659.95		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无银行借款、应付票据等金融负债，因此，本公司所承担的利率风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
重庆宜家安科技有限公司	重庆	咨询服务	100万元	54.00	54.00

(2) 本公司最终控制方是童俊平。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的联营企业情况

(1) 本公司的联营企业

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
亚新科技（珠海）发展有限公司	实际控制人参股企业之子公司
珠海市嘉润亚新医用电子科技有限公司	同受实际控制人控制
重庆微奥云生物技术有限公司	实际控制人亲属持股企业
珠海嘉润医用影像科技有限公司	股东和实际控制人参股企业投资的公司
重庆华龄软汇养老服务中心	同受实际控制人控制
王南冰	公司董事

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
珠海市嘉润亚新医用电子科技有限公司	采购硬件设备	654,827.58	619,658.12

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆微奥云生物技术有限公司	技术服务		471,698.11
重庆华龄软汇养老服务中心	技术服务		16,981.13
重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司	销售商品		8,547.01
珠海嘉润医用影像科技有限公司	技术服务	278,500.00	
亚新科技（珠海）发展有限公司	软件硬件	99,137.93	

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
王南冰	房屋	300,000.00	300,000.00

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

关键管理人员报酬	240,200.00	250,200.00
----------	------------	------------

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	亚新科技(珠海)发展有限公司	115,000.00	2,300.00		
	重庆微奥云生物技术 有限公司	270,000.00	10,800.00	350,000.00	7,000.00
	重庆长合智慧养老管 理运营中心有限公司	10,000.00	10,000.00	10,000.00	
小计		395,000.00	23,100.00	360,000.00	7,000.00
预付款项	珠海市嘉润亚新医用 电子科技有限公司	840,400.00		1,427,211.50	
小 计		840,400.00		1,427,211.50	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	亚新科技(珠海)发展有 限公司	660.00	660.00
小 计		660.00	660.00

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重庆约步科技有限公司经重庆市工商行政管理局核定，于2019年1月15日注销。

(二) 北京软汇科技发展有限公司经北京市工商行政管理局海淀分局核定，于2019年1月18日注销。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收账款	1,647,620.80	2,149,942.00
合 计	1,647,620.80	2,149,942.00

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,686,960.00	99.41	39,339.20	2.33	1,647,620.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备	10,000.00	0.59	10,000.00	100.00	
小 计	1,696,960.00	100.00	49,339.20	2.91	1,647,620.80

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,185,900.00	100.00	35,958.00	1.64	2,149,942.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	2,185,900.00	100.00	35,958.00	1.64	2,149,942.00

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,406,960.00	28,139.20	2.00
1-2 年	280,000.00	11,200.00	4.00
小 计	1,686,960.00	39,339.20	2.33

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
单项金额不重大但单项计提坏账准备	10,000.00	10,000.00	100.00
小 计	10,000.00	10,000.00	100.00

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 13,381.20 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
重庆英乐伟科技有限公司	1,078,400.00	63.55	21,568.00
重庆微奥云生物技术有限公司	270,000.00	15.91	10,800.00
山西禾力恒科贸易有限公司	211,320.00	12.45	4,226.40
亚新科技(珠海)发展有限公司	115,000.00	6.78	2,300.00
重庆汇德康健康管理有限公司	10,000.00	0.59	400.00
小计	1,684,720.00	99.28	39,294.40

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 1,684,720.00 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 99.28%,相应计提的坏账准备合计数为 39,294.40 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
其他应收款	900.00	420,960.00
合计	900.00	420,960.00

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,000.00	100.00	100.00	10.00	900.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,000.00	100.00	100.00	10.00	900.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	421,000.00	100.00	40.00	0.01	420,960.00

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	421,000.00	100.00	40.00	0.01	420,960.00

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2-3年	1,000.00	100.00	10.00
小计	1,000.00	100.00	10.00

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 60.00 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	1,000.00	1,000.00
往来款		420,000.00
合计	1,000.00	421,000.00

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
招标保证金	保证金	1,000.00	2-3年	100.00	100.00	否
小计		1,000.00		100.00	100.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,590,000.00	3,689,989.15	900,010.85	4,030,000.00	2,246,174.56	1,783,825.44
对联营企业投资	201,613.17		201,613.17	203,905.52		203,905.52
合计	4,791,613.17	3,689,989.15	1,101,624.02	4,233,905.52	2,246,174.56	1,987,730.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
北京软汇科技发展有限公司	3,750,000.00		120,000.00	3,630,000.00	1,383,825.44	3,630,000.00
重庆约步科技有限公司	60,000.00			60,000.00	59,989.15	59,989.15
珠海软汇科技发展有限公司	220,000.00	680,000.00		900,000.00		

小 计	4,030,000.00	680,000.00	120,000.00	4,590,000.00	1,443,814.59	3,689,989.15
-----	--------------	------------	------------	--------------	--------------	--------------

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司	203,905.52			-2,292.35	
合 计	203,905.52			-2,292.35	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
重庆长合智慧养老管理运营中心有限公司					201,613.17	
合 计					201,613.17	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,509,503.00	1,397,527.65	5,965,115.34	2,723,287.93
合 计	4,509,503.00	1,397,527.65	5,965,115.34	2,723,287.93

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-2,292.35	-19,503.29
合 计	-2,292.35	-19,503.29

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,400.13	
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初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,000.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-39,599.89	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-5,919.98	
少数股东权益影响额(税后)	8.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-33,687.91	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	8.09	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.66	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	485,239.03
非经常性损益	B	-33,687.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	518,926.94
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	5,753,044.71
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	5,995,664.23
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	8.09%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	8.66%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	485,239.03
非经常性损益	B	-33,687.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	518,926.94
期初股份总数	D	10,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	10,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

重庆软汇科技股份有限公司

二〇一九年四月十一日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室