



泽达易盛

NEEQ : 839097

泽达易盛（天津）科技股份有限公司  
Essence Information Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记



2017年中国创新与经济融合发展大会暨创新成果推介活动在北京人民大会堂举行，公司积极参与，并荣获“2017创新中国（医药）十大领军企业”称号。



2017年，中国产学研合作促进会在国家相关部委的支持下，召开了第十一届中国产学研合作创新大会，公司积极参与，荣获“中国产学研合作创新示范企业”称号。

# 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 .....	18
第六节	股本变动及股东情况 .....	20
第七节	融资及利润分配情况 .....	22
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 .....	27
第十节	公司治理及内部控制 .....	27
第十一节	财务报告 .....	32

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、泽达易盛	指	泽达易盛(天津)科技股份有限公司
有限公司,易盛有限	指	公司前身,天津易盛信息技术有限公司
有限公司,易申有限	指	公司前身,天津易申信息技术有限公司,后于 2013 年 5 月更名为易盛有限
宁波易盛	指	宁波易盛软件开发有限公司,公司全资子公司,原名为宁波网新易盛软件开发有限公司
浙江金淳	指	浙江金淳信息技术有限公司,公司控股子公司
苏州泽达	指	苏州泽达兴邦医药科技有限公司,2016 年 4 月成为公司全资子公司。
亿脑创投	指	浙江亿脑创业投资有限公司,公司股东
天津昕晨	指	天津市昕晨投资发展有限公司,公司股东
裕中投资	指	杭州裕中投资管理有限公司,公司股东
易展电力	指	杭州易展电力科技有限公司,公司股东
泽达贸易	指	泽达(杭州)贸易有限公司
泽达创鑫	指	泽达创鑫(宁波)投资管理有限公司,公司股东,原泽达贸易,2015 年 9 月更名
宁波智宸	指	宁波智宸纵横投资管理合伙企业(有限合伙),公司股东,于 2015 年 9 月更名
网新创投	指	浙江网新创新投资控股有限公司,公司股东
宁波福泽	指	宁波福泽投资合伙企业(有限),公司股东
剑桥创投	指	苏州剑桥创业投资有限公司,公司股东
康缘集团	指	江苏康缘集团有限责任公司,公司股东
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
天健	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
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
《业务规则》	指	2013 年 2 月 8 日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
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》
报告期	指	2017 年

## 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。

公司负责人林应、主管会计工作负责人林应及会计机构负责人（会计主管人员）应岚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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.市场竞争加剧风险	医药信息化行业处于快速发展阶段，鉴于行业广阔的发展前景和国内资本市场的进一步开放，吸引了新的市场竞争者进入这一领域。新的竞争者主要为国内外知名的IT企业和资本大鳄，这些企业在企业规模、品牌等方面具有优势，将会加剧市场竞争。如果公司不能紧跟行业的发展，持续提高公司的竞争力和核心优势，未来将面临更剧烈市场竞争的压力与风险。应对措施：公司将保持核心竞争力，专注于新一代信息技术、智能制造和医药健康等领域的融合和创新，以提升医药健康产业科技创新支撑能力与水平为目标，一方面加强公司在用户数量、用户粘性及技术创新方面的核心竞争优势，充分发挥公司在现有领域已建立的标杆项目的示范性效应，跟踪市场需求，深挖客户潜力，确保公司主营产品市场影响力，促进公司持续健康发展。另一方面公司将积极拓展融资渠道，增强资本实力，以期有效应对市场竞争风险。
2.高成长带来的管理风险	公司总资产由2015年12月31日的9,979.58万元增长到2017年12月31日的23,724.61万元，收入由2015年度的8,115.79万元增长到2017年度的12,383.50万元，规模增长较快。公司快速成长过程中，需要搭建一个更为灵活、高效的组织管理、运营体系去支撑创新，不断消化发展中带来的风险。

	<p>应对措施：针对以上风险，公司注重协调内部的一致性，充分关联内部各要素；将创新的领导方式与灵活的运营模式相结合，促进各内外组织在业务模式的所有层面上实现统一。并始终与客户价值保持一致，通过制定战略规划，建立考核、追踪、纠偏、修正机制，来持续提升业务绩效水平。</p>
3.人才流失的风险	<p>公司的快速发展离不开优秀团队与人才的支持，随着公司的快速发展，对于管理、技术、营销人才的需求增加，若公司的人才储备不能满足市场及公司的发展需求，可能面临人才流失及人才不足的风险。</p> <p>应对措施：公司多年来坚持“以人为本”的管理理念，一方面制定了具有竞争力的薪酬激励政策吸引和留住人才，另一方面重视培训和保有人才，建立员工晋升通道，重视企业文化建立，增加企业凝聚力。此外，公司将积极探索新形势下员工长期激励机制。</p>
4.税收优惠政策风险	<p>公司已获得高新技术企业及软件企业认证，根据相关法律法规，公司享受企业所得税优惠政策。如果公司未来未通过税务机关年度减免税备案或认证期满后未通过认证资格复审，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠，将对其经营业绩产生一定的不利影响。尽管随着公司经营业绩的提升，税收优惠对当期净利润的影响程度逐年下降，公司的经营业绩表现不依赖于税收优惠，但税收优惠仍然对公司的经营业绩构成一定影响，公司仍存在因税收优惠变动而影响公司利润水平的风险。应对措施：针对上述风险，公司持续研发投入力度，严格遵守相关认证复审条件，及时申请复审认定，以防范该风险。</p>
5.重大资产重组风险	<p>报告期内,公司发行 2000 万股股份购买浙江金淳 67.5%的股份,交易后,浙江金淳成为公司的全资子公司。公司收购后如何充分发挥协同效应尚存在不确定性,因此存在一定的整合风险。</p> <p>风险应对措施:泽达易盛收购浙江金淳后,需要激励和稳定经营团队,提升管理效率和经营水平,加强协作紧密性,从技术、市场、管理多方位深入融合产业链的上下游,从而带来跨越式增长。</p>
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	泽达易盛（天津）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Essence Information Technology Co., Ltd.
证券简称	泽达易盛
证券代码	839097
法定代表人	林应
办公地址	天津开发区黄海路 276 号泰达中小企业园 4 号楼 104 号房屋

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	应岚
职务	董事、财务总监、董事会秘书
电话	0571-87318958
传真	0571-87318958
电子邮箱	yinglan@itouch.com.cn
公司网址	www.sino-essence.com
联系地址及邮政编码	浙江杭州西湖区教工路 1 号数源软件园 12 号楼 4 层, 310007
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2013 年 1 月 15 日
挂牌时间	2016 年 8 月 24 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	医药健康信息化
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	53,330,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人	刘雪松、林应夫妇

### 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	911201160612051730	否

注册地址	天津开发区黄海路 276 号泰达中 小企业园 4 号楼 104 号房屋	否
注册资本	53,330,000	是

## 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	天健会计事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	章磊、吕庆庆
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 28 层

## 六、 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	123,834,989.49	72,191,100.32	71.54%
毛利率%	49.25%	53.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,944,936.42	10,144,413.88	224.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,418,415.71	8,570,874.64	219.90%
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）	24.01%	11.09%	-
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）	19.98%	9.37%	-
基本每股收益	0.86	0.34	152.94%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	237,246,091.80	170,876,630.64	38.84%
负债总计	64,244,726.98	34,047,950.62	88.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,014,634.27	114,285,938.10	51.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.24	3.43	
资产负债率%（母公司）	6.09%	12.11%	-
资产负债率%（合并）	27.08%	19.93%	-
流动比率	2.14	3.05	-
利息保障倍数	1,582.67	112.14	-

#### 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	37,055,652.90	12,078,046.48	206.80%
应收账款周转率	5.83	5.26	-
存货周转率	2.27	1.61	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	38.84%	71.23%	-
营业收入增长率%	71.54%	-11.05%	-
净利润增长率%	69.81%	-5.06%	-

#### 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	53,330,000	33,330,000	60.01%
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
政府补助	4,435,715.76
投资收益	2,050,392.79
其他	-114,597.46
非经常性损益合计	6,371,511.09
所得税影响数	848,115.40
少数股东权益影响额（税后）	-3,125.02
非经常性损益净额	5,526,520.71

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事医药健康领域的软件开发、提供系统集成整体解决方案及综合技术服务，属于软件和信息技术服务业。公司以大数据、云计算等新一代信息和网络技术为支撑，以“创新、开放、协同、融合”为发展理念，推进新一代信息技术与医药健康融合创新，以提升医药健康产业科技创新支撑能力与水平为目标，在产业上游为客户实现数字化、绿色化种植和生产，提高效率，降低能耗，在产业下游为流通的各参与方带来营销体系优化和产业布局优化，推动医药健康产业智能发展。公司拥有一批行业领先的核心技术，建立跨部门跨学科的研究支撑体系，促进技术交叉融合，加强基层研究和前沿技术需求结合，加快实体经济交叉前沿领域研究探索，实现融合创新研究项目，提供科技创新成果的转化的承载能力，在医药健康信息化领域具有核心竞争优势。公司通过直接参与招标或与大型运营商或系统集成商合作的模式获取客户，提供产品开发、技术支撑以及大数据服务。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，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

报告期内，公司管理层根据年初制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度，积极开拓市场，提高市场占有率，同时不断吸纳优秀人才加入团队，持续完善内部控制体系，强化公司规范运作意识，提升公司的经营管理水平。报告期内，公司实现营业收入 12,383.50 万元，比上年度增长 71.54%；实现利润总额 4,108.38 万元，比上年度增 91.74%；净利润为 3,657.83 万元，比上年度增长 69.81%；截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 23,724.61 万元，较期初增长 38.84%；净资产达到 17,300.14 万元，较期初增长 26.44%；2017 年度经营活动产生的现金流量净额为 3,705.57 万元，较去年增长 206.80%。

报告期内，公司经营情况保持健康持续成长，经营业绩良好。

#### (二) 行业情况

1、软件与信息技术服务业发展现状。公司所处的行业为软件与信息技术服务业。该行业作为驱动产业创新升级的内核，在 2017 年保持持续增长。根据工业与信息部发表的《2017 年 1-12 月全国软件和

信息技术服务业主要指标报表》，全国软件业务收入已达 55,037 亿元，同比增速 13.9%；利润总额达到 7020 亿元，同比增速 15.8%。

2、国家战略实施对产业发展提出新要求。2017 年 1 月，工业和信息化部发布的《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020 年）》指出，“十三五”时期是我国全面建成小康社会决胜阶段，一方面发达国家在工业互联网、智能制造、人工智能、大数据等领域加速战略布局，抢占未来发展主导权；另一方面，我国经济发展进入新常态，中国制造 2025、“一带一路”、“互联网+”行动计划、大数据发展等国家战略的推进实施，以及国家网络安全保障的战略需求，对进一步激活软件和信息技术服务业市场主体、提升产业层级提出新的更高要求。因此，综合国内外的现实情况，大力发展软件与信息技术服务业刻不容缓，建设强大的软件和信息技术服务业，是我国构建全球竞争新优势、抢占新工业革命制高点的必然选择。

3、医药健康行业备受关注。伴随“十三五”规划建议落地，健康中国正式升级至“国家战略”。国家正在努力的将健康产业作为国民经济的重要支柱产业，力争在新经济常态下稳步发展，构建健康中国。到 2020 年要基本建立覆盖全生命周期、内涵丰富、结构合理的健康服务业体系，打造一批知名品牌和良性循环的健康服务产业集群，并形成一定的国际竞争力，基本满足广大人民群众的健康服务需求。未来健康服务业总规模达到 8 万亿元以上，必将成为推动经济社会持续发展的又一重要力量，信息技术在医药食品健康等领域的广泛应用，将极大提高产业升级及公共服务的精准化水平，全面提升人民生活品质。

### （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	25,573,824.90	10.78%	59,286,212.03	34.70%	-56.86%
应收账款	28,723,495.11	12.11%	11,104,051.54	6.50%	158.68%
存货	32,951,316.68	13.89%	22,482,848.33	13.16%	46.56%
长期股权投资	10,841,012.95	4.57%	9,711,741.45	5.68%	11.63%
固定资产	918,106.39	0.39%	837,713.09	0.49%	9.60%
在建工程					
短期借款	3,000,000.00	1.26%	2,000,000.00	1.17%	50.00%
长期借款					
可供出售金融产品	71,000,000.00	29.93%	35,000,000.00	20.48%	102.86%
资产总计	237,246,091.80	-	170,876,630.64	-	38.84%

#### 资产负债项目重大变动原因：

本期货币资金减少主要系公司本期为提高闲置资金收益率购买理财产品金额增加所致；应收账款金额增加主要系本期销售收入增加，应收账款随之增加；可供出售金融资产的增加主要系本期销售收入增加，销售回款金额较去年有所增长，用于购买理财产品金额增加所致。

## 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	123,834,989.49	-	72,191,100.32	-	71.54%
营业成本	62,849,028.47	50.75%	33,791,404.56	46.81%	85.99%
毛利率%	49.25%	-	53.19%	-	-
管理费用	22,437,436.89	18.12%	18,842,825.69	26.10%	19.08%
销售费用	3,404,276.71	2.75%	1,822,675.40	2.52%	86.77%
财务费用	28,724.47	0.02%	202,402.86	0.28%	-85.81%
营业利润	41,216,773.36	33.28%	19,543,005.49	27.07%	110.90%
营业外收入	403.15	0.00%	1,972,597.94	2.73%	-99.98%
营业外支出	133,383.77	0.11%	88,597.66	0.12%	50.55%
净利润	36,578,345.18	29.54%	21,540,481.46	29.84%	69.81%

#### 项目重大变动原因:

营业收入较上年上升 71.54%，主要是因为 2017 年公司整合现有资源，扩大产业布局，打造产业生态，增加销售投入，根据客户需求升级为其提供相关硬件设备较之前规模扩大；营业成本较去年上升 85.99%，上升幅度超过营业收入，主要系增加的收入硬件占比较大，而硬件整体毛利偏低；管理费用的增加主要系为提升产品竞争力，本期持续加大研发费用支出所致；销售费用的增加是本期为了促进产品销售，扩大知名度，加大推广力度，增加销售投入所致；营业利润和净利润随着营业收入的增长而增长。

### (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	123,834,989.49	72,191,100.32	71.54%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	62,849,028.47	33,791,404.56	85.99%
其他业务成本	-	-	-

#### 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%
定制软件销售	59,834,534.29	48.32%	55,538,499.43	76.93%
系统集成销售	55,410,551.39	44.75%	10,151,654.16	14.06%
技术服务	8,589,903.81	6.94%	6,500,946.73	9.01%

#### 按区域分类分析:

□适用 √不适用

**收入构成变动的原因:**

报告期内,公司收入总额增长了5,164.39万元,增长了71.54%,其中系统集成销售增长了4525.89万元,增长幅度较大。主要由于技术进步,部分客户需求发生转变,为其提供的解决方案需配套相关的硬件设施才能实现所需功能。

**(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	客户 1	29,509,782.12	23.83%	否
2	客户 2	10,499,999.71	8.48%	否
3	客户 3	9,547,169.81	7.71%	否
4	客户 4	9,245,283.00	7.47%	否
5	客户 5	8,739,622.64	7.06%	否
	合计	67,541,857.28	54.55%	-

**(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	供应商 1	17,870,769.18	29.27%	否
2	供应商 2	4,976,309.52	8.15%	否
3	供应商 3	4,284,905.66	7.02%	否
4	供应商 4	3,850,566.04	6.31%	否
5	供应商 5	1,752,136.75	2.87%	否
	合计	32,734,687.15	53.62%	-

**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	37,055,652.90	12,078,046.48	206.80%
投资活动产生的现金流量净额	-71,178,529.29	-33,599,548.84	111.84%
筹资活动产生的现金流量净额	436,012.50	31,760,715.14	-98.63%

**现金流量分析:**

公司在报告期内,经营活动产生的现金流量净额比上期增加2,497.76万元,主要是因为营业收入的增加导致销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。投资活动产生的现金流量净额减少了3,757.90万元,主要是因为本期购买理财产品增加导致支付其他与投资活动有关的现金增加3,900.00万元。筹资活动产生的现金流量净额减少了3,132.47万元,主要原因为上年度增资收到现金3,496.50万元,今年没有相关事项。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司下属四家控股子公司，分别为宁波易盛、苏州泽达和浙江金淳、杭州泽达司农，具体情况如下：

宁波易盛软件开发有限公司成立于 2011 年，注册资本为 100 万元，主要业务为技术服务。2017 年度的营业收入为 923,300.04 元，净利润为 386,132.76 元。

浙江金淳信息技术有限公司成立于 2015 年，注册资本为 3000 万元，主要业务为软件开发，2017 年度的营业收入为 41,037,718.61 元，净利润为 18,598,044.35 元。

苏州泽达兴邦医药科技有限公司成立于 2011 年，注册资本为 1000 万元，主要业务为软件开发，2017 年度的营业收入为 21,583,998.99 元，净利润为 3,740,167.57 元。

杭州泽达司农现代农业服务有限公司（原名杭州天盛云和科技服务有限公司）成立于 2016 年，注册资本为 800 万元，主要业务为农业科技运营服务公司，公司认缴注册资本比例为 40%，截止 2017 年 12 月 31 日，出资 5 万元。2017 年度尚未开展业务，有零星费用支出。

另外，公司投资了杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司，成立于 2016 年，注册资本总额 300 万元，主要业务为药店虚拟化联盟管理服务平台。公司认缴注册资本比例为 33.60%，截止 2017 年 12 月 31 日，出资 16.5 万元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

2017 年末，公司理财产品累计金额达 1.09 亿元，共取得投资收益 221.54 万元。

#### (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. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处置。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本期新增控股子公司杭州泽达司农现代农业服务有限公司，成立于 2016 年 12 月 30 日，注册资本为 800 万元，公司认缴注册资本比例为 40%，根据杭州泽达司农现代农业服务有限公司章程规定，杭州泽达司农现代农业服务有限公司设立董事会，董事会由三名董事组成，本公司委派两名，能够对杭州泽达司农现代农业服务有限公司实施控制。该公司 16 年未发生任何业务，17 年有零星费用支出。

## （八） 企业社会责任

公司作为一家新三板挂牌的公众公司，始终坚持“以人为本，海纳百川，求是创新，追求卓越”，在不断满足客户需求，追求企业价值最大化的同时，积极承担社会责任，维护和保障职工的合法权益。公司通过推动科技进步，为社会创造财富，为关乎国计民生的健康事业做出贡献。

## 三、 持续经营评价

从行业上看，公司所属的行业处于上升阶段，具有较大的发展机遇。在面对行业巨大发展机遇的情况下，公司在业务和人员等方面积极布局。

从财务方面看，根据《中国注册会计师审计准则第 1324 号—持续经营》中的相关规定，公司认为在财务方面不存在无法偿还的到期债务、过度依赖短期借款、大额逾期未缴税金、经营性亏损及大股东占用资金的情形。

从经营方面看，公司在行业内已经有多年的技术积累，在业务拓展和项目实施方面有天然的优势，报告期内公司销售规模扩大，业务持续增长。

此外，管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项，公司有能力在未来继续发展，扩大市场份额。

## 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

#### 1、 公司治理风险

公司于 2016 年 3 月变更为股份公司，股份公司设立时间较短。公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理存在风险。

应对措施：为降低公司治理风险，公司管理层将严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度执行。公司还将通过加强对管理层培训等方式提高公司治理水平，防范公司治理风险。

#### 2、 人才流失风险

公司的快速发展离不开优秀团队与人才的支持。随着公司的快速发展，对管理、技术、营销人才的需求增加，若公司的人才储备不能满足市场及公司的发展需求，可能面临人才流失及人才不足的风险。

应对措施：公司多年来坚持“以人为本”的管理理念，一方面制定了具有竞争力的薪酬激励政策吸引和留住人才，另一方面重视培训和保有人才，建立员工晋升通道，重视企业文化建立，增加企业凝聚力。此外，公司将积极探索新形势下员工长期激励机制。

#### 3、 税收优惠政策风险

公司已获得高新技术企业及软件企业认证，根据相关法律法规，公司享受企业所得税优惠政策。如果公司未来未通过税务机关年度减免税备案或认证期满后未通过认证资格复审，或者国家关于税收优惠的法规变化，公司可能无法在未来年度继续享受税收优惠，将对其经营业绩产生一定的不利影响。尽管随着公司经营业绩的提升，税收优惠对当期净利润的影响程度逐年下降，公司的经营业绩表现不依赖于

税收优惠，但税收优惠仍然对公司的经营业绩构成一定影响，公司仍存在因税收优惠变动而影响公司利润水平的风险。

应对措施：针对上述风险，公司持续研发投入力度，严格遵守相关认证复审条件，及时申请复审认定，以防范该风险。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

无。

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五. 二. (一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五. 二. (二)
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. (三)
是否存在股权激励事项	<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. (四)
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

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	-	-	-

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

6. 其他	5,150,000.00	3,150,000.00
总计	5,150,000.00	3,150,000.00

日常性关联交易详情：

1. 本年度预计关联方刘雪松为公司贷款提供担保金额 5,000,000.00 元，实际发生担保金额为 3,000,000.00 元。系苏州泽达于 2017 年 3 月向江苏银行浒关支行贷款 3,000,000.00 元，为期一年。公司关联方为公司向银行借款提供担保未收取费用。关联方向公司提供担保有利于公司及时获得贷款，保障公司生产经营业务开展，对公司产生积极影响。

2. 本年度预计关联往来金额 150,000.00 元，实际发生金额 150,000.00。系公司代收刘雪松 2016 年区领军人才补助 150,000.00 元，本期已支付给刘雪松。

### (三) 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

1、根据 2017 年第一次临时股东大会决议，公司拟于 2017 年度使用部分自有闲置资金进行委托理财等投资业务，拟使用单笔不超过人民币 8000 万元，同时累计资金使用额度不超过人民币 8000 万元，在上述额度内，资金可以滚动使用。2017 年末，公司理财产品累计金额达 1.09 亿元，超出拟定的投资额度 2,900 万元。为此，公司第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于追认使用自有闲置资金进行投资理财的议案》和《关于授权使用自有闲置资金进行投资理财的议案》，该议案将提交 2017 年年度股东大会审议。

2、公司于 2017 年 9 月发行 2000 万股股份收购浙江金淳 67.5% 的股份，上述事项已通过董事会、股东大会决议，并于 2017 年 11 月在中登完成股份登记。

### (四) 承诺事项的履行情况

实际控制人刘雪松、林应及其持股平台宁波润泽、泽达创鑫于 2016 年 4 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其在其作为股份公司实际控制人、股东期间，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。实际控制人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2016 年 4 月，公司实际控制人出具《关于无形资产的承诺函》，承诺若无形资产因权属瑕疵给公司造成损失的，实际控制人将负担相关额外支出及（或）损失的费用。公司将严格按照有关法律的规定行使共有专利的相关权利，避免出现纠纷。

公司董事、监事、高级管理人员于 2016 年 4 月签署了《关于规范关联交易的承诺》，承诺董监高本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格和交易条件确定，保证关联交易的公允性。”

报告期内没有违背承诺的事项。

## 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	8,152,000	24.46%	21,077,000	29,229,000	54.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	25,178,000	75.54%	-1,077,000	24,101,000	45.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		33,330,000	-	20,000,000	53,330,000	-	
普通股股东人数							20

#### (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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁波润泽投资合伙企业(有限合伙)	7,767,000	0	7,767,000	14.56%	2,589,000	5,178,000
2	梅生	0	6,000,000	6,000,000	11.25%	6,000,000	0
3	宁波嘉铭利盛投资合伙企业(有限合伙)	0	6,000,000	6,000,000	11.25%	6,000,000	0
4	天津市昕晨投资发展有限公司	5,000,000	0	5,000,000	9.38%	0	5,000,000
5	宁波宝远信通信息科技有限公司	0	5,000,000	5,000,000	9.38%	5,000,000	0
合计		12,767,000	17,000,000	29,767,000	55.82%	19,589,000	10,178,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

2017 年度，公司非公开定向发行 2,000.00 万股，宁波嘉铭利盛投资合伙企业（有限合伙）、宁波宝

远信通信息科技有限公司、梅生、陈美莱以其持有的浙江金淳信息技术有限公司 67.5%股权进行认购，宁波嘉铭利盛投资合伙企业（有限合伙）、宁波宝远信通信息科技有限公司、梅生、陈美莱均已签署授权委托书，就其持有的公司股权不可撤销的授权泽达创鑫作为唯一排他的代理人，全权代表行使其享有的表决权。

除上述关系外，普通股前五名或持股 10%及以上股东间不存在其他关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

报告期内，公司无控股股东，具体认定依据及变化情况如下：公司自成立起至 2015 年 6 月，公司第一大股东为浙江亿脑创业投资有限公司且持股比例不低于 50%，因此认定浙江亿脑创业投资有限公司为公司控股股东。2015 年 7 月，浙江亿脑创业投资有限公司将其持有的部分股权转让，公司第一大股东变更为泽达（杭州）贸易有限公司（后更名为：泽达创鑫（宁波）投资管理有限公司），持股比例为 22.68%，持股比例较低，与第二大股东持股比例较为接近，因此认定泽达（杭州）贸易有限公司作为第一大股东期间内公司无控股股东。2016 年 3 月，公司通过发行股份收购苏州泽达兴邦医药科技有限公司 100%股权，公司第一大股东变更为宁波润泽投资合伙企业（有限合伙），持股比例为 25.89%，2016 年 4 月增资后，持股比例下降为 23.30%，2017 年 9 月公司发行股份购买浙金淳信息技术有限公司 67.5%股权，第一大股东宁波润泽投资合伙企业（有限合伙）持股比例下降为 14.56%，持股比例较低，且与第二大股东持股比例较为接近，因此认定公司无控股股东。

报告期内公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

截至本报告期末，公司实际控制人为刘雪松、林应夫妇。实际控制人的简历如下：

(1) 林应，女，1973 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2000 年 2 月-2004 年 12 月任中天建设集团浙江安装工程有限公司总经理助理，2005 年 1 月至 12 月任浙大网新机电有限公司副总经理，2006 年 1 月至 2008 年 11 月任中天建设集团浙江安装工程有限公司总经理，2008 年 12 月至 2014 年 12 月任浙江浙大网新集团有限公司副总裁，2013 年 1 月创办易盛有限任董事长，2016 年 3 月起任股份公司董事、总经理，任期三年。2017 年 9 月被选举为股份公司董事长。

(2) 刘雪松，男，1973 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，中国科学技术协会 2014 年十大求是杰出青年成果转化奖获得者，教育部科技进步一等奖获得者。2008 年 9 月至今任浙江大学研究员、浙江大学现代中药研究所副所长，2011 年 8 月至今任苏州泽达兴邦医药科技有限公司董事长兼总经理，2016 年 3 月起任股份公司董事，并担任公司董事长，任期三年。2017 年 9 月因个人原因辞去股份公司董事长职务，继续担任公司董事职务。

实际控制人在报告期内未发生变动。

## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年9月29日	2017年11月14日	10	20,000,000	200,000,000.00	0	0	2	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

2017年9月公司发行2000万股股份购买浙江金淳信息技术有限公司67.5%股权，不涉及募集资金。

### 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
保证借款	江苏银行浒关支行	3,000,000.00	4.35%	2017年3月-2018年2月	否

合计	-	3,000,000.00	-	-	-
----	---	--------------	---	---	---

**违约情况**

适用 不适用

**五、 利润分配情况**

**(一) 报告期内的利润分配情况**

适用 不适用

**(二) 利润分配预案**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
林应	董事长	女	44	博士研究生	2017.09-2019.03	是
	总经理、董事				2016.03-2019.03	
刘雪松	董事长	男	44	博士研究生	2016.03-2019.03	否
吴永江	董事	男	55	博士研究生	2016.03-2019.03	否
聂巍	董事	男	46	本科	2016.03-2019.03	否
应岚	董事、财务总监、董事会秘书	女	43	硕士研究生	2016.03-2019.03	是
王晓亮	监事会主席、职工代表监事	女	51	大专	2016.03-2019.03	是
赵宜军	监事	男	60	本科	2016.03-2019.03	否
栾连军	监事	男	55	硕士研究生	2016.03-2019.03	否
汤声涛	副总经理	男	40	硕士研究生	2016.03-2019.03	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内公司无控股股东，公司实际控制人为刘雪松、林应夫妇。刘雪松任公司董事，林应任公司董事长、总经理。其他董事、监事、高级管理人员与实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
林应	董事长、总经理	0	0	0	0%	0
刘雪松	董事	0	0	0	0%	0
吴永江	董事	0	0	0	0%	0
聂巍	董事	0	0	0	0%	0
应岚	董事、财务总监、董事会秘书	0	0	0	0%	0
王晓亮	监事	0	0	0	0%	0
栾连军	监事	0	0	0	0%	0

赵宜军	监事	0	0	0	0%	0
汤声涛	副总经理	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	0	0	0	0%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
林应	董事、总经理	新任	董事长、总经理	工作岗位正常变动
刘雪松	董事长	离任	董事	个人原因

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

公司新任董事长林应，女，1973年1月出生，中国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2000年2月-2004年12月任中天建设集团浙江安装工程有限公司总经理助理，2005年1月至12月任浙大网新机电有限公司副总经理，2006年1月至2008年11月任中天建设集团浙江安装工程有限公司总经理，2008年12月至2014年12月任浙江浙大网新集团有限公司副总裁，2013年1月创办易盛有限任董事长，2016年3月起任股份公司董事、总经理，任期三年。2017年9月被选举为股份公司董事长。

## 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	17	17
财务人员	8	10
技术人员	122	132
销售人员	6	8
采购人员	3	3
工程及运维人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>162</b>	<b>176</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	5
硕士	11	15
本科	92	100
专科	51	51

专科以下	5	5
员工总计	162	176

**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：**

公司结合长期发展战略和短期绩效目标，不断提升组织效率、优化组织结构，持续提高技术人员、特别是核心研发人员的薪酬水平，以保持市场竞争力；结合人才发展和梯队建设，积极培养并选拔优秀内部人员，以增强团队士气与学习发展意识，特殊人才引进的情况一事一议。公司没有需要承担费用的离退休人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

##### 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

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人出席均符合法律法规、制度规定，出席股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小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。  
评估意见：公司现时治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

评估意见：公司重大决策履行了规定的程序，不存在违法违规操作的情形。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司共修改了2次章程。具体详情如下：

1、2017年3月，股东名称变更，原股东名称浙江亿脑创业投资有限公司，变更为浙江亿脑投资管理有限公司。

2、2017年9月，将公司注册资本由3,333万增加至5,333万元，法人由刘雪松变更为林应。

### (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	5	<p>1、第一届董事会第十一次会议审议通过：①《2016年度董事会工作报告》；②《2016年年度报告及摘要》；③《2016年度总经理工作报告》；④《2016年度财务决算报告》；⑤《2017年度财务预算报告》；⑥《2016年度利润分配方案》；⑦《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；⑧《关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案》；⑨《关于提议召开公司2016年年度股东大会的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第十二次会议审议通过：①《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组的议案》；②《关于公司符合发行股份购买资产暨重大资产重组条件的议案》；③《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组符合〈非上市公众公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》；④《关于同意签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》；⑤《关于批准公司发行股份购买资产暨重大资产重组相关审计报告、评估报告的议案》；⑥《关于〈泽达易盛（天津）科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组重组报告书（修订稿）〉的议案》；⑦《关于修改〈公司章程〉的议案》；⑧《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组不构成关联交易的议案》；⑨《关于提请股东大会授权董事会办理公司发行股份购买资产暨重大资产重组相关事宜的议案》；⑩《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>3、第一届董事会第十三次会议审议通过：①《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组的议案》；②《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组符合〈非上市公众公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》；③《关于同意签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》；④《关于批准公司发行股份购买资产暨重大资产重组评</p>

		估报告的议案》；⑤《关于〈泽达易盛（天津）科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组重组报告书（二次修订稿）〉的议案》。 4、第一届董事会第十四次会议审议通过：①《2017年半年度报告》。 5、第一届董事会第十五次会议审议通过：①《关于选举公司董事会董事长的议案》。
监事会	2	1、第一届监事会第五次会议审议通过：①《2016年度监事会工作报告》；②《2016年年度报告及摘要》。 2、第一届监事会第六次会议审议通过：《2017年半年度报告》。
股东大会	3	1、2017年第一次临时股东大会审议通过：①《关于使用闲置资金进行投资理财的议案》。 2、2016年年度股东大会决议审议通过：①《2016年度董事会工作报告》；②《2016年度监事会工作报告》；③《2016年年度报告及摘要》；④《2016年度财务决算报告》；⑤《2017年度财务预算报告》；⑥《2016年度利润分配方案》；⑦《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；⑧《关于预计2017年度公司日常性关联交易的议案》。 3、2017年第二次临时股东大会决议审议通过：①《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组的议案》；②《关于公司符合发行股份购买资产暨重大资产重组条件的议案》；③《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组符合〈非上市公司重大资产重组管理办法〉第三条规定的议案》；④《关于同意签署〈发行股份购买资产协议〉的议案》；⑤《关于批准公司发行股份购买资产暨重大资产重组相关审计报告、评估报告的议案》；⑥《关于〈泽达易盛（天津）科技股份有限公司发行股份购买资产暨重大资产重组报告书（二次修订稿）〉的议案》；⑦《关于修改〈公司章程〉的议案》；⑧《关于公司发行股份购买资产暨重大资产重组不构成关联交易的议案》；⑨《关于提请股东大会授权董事会办理公司发行股份购买资产暨重大资产重组相关事宜的议案》。

## 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

报告期内公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会和监事会的召集、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要求

### (三) 公司治理改进情况

如前所述，公司已经建立健全公司治理结构。三会会议的议事程序、表决方式、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效，所作决议、记录内容完备、合法有效。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》任职要求，能够按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责和义务。公司认为当前公司治理状况能够保障公司的良性发展，但由于股份公司成立时间较短，公司将密切关注法律法规和国家政策变化，与时俱进，及时准确的调整和规范公司治理。

### (四) 投资者关系管理情况

- 1、根据法律、法规和证券监管部门、全国中小企业股份转让系统规定及时将公司应披露的信息在指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公告。
- 2、公司在《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。
- 3、公司设立联系电话和电子邮箱，便于保持与投资者及潜在投资者之间的沟通。在沟通过程中，对投资者给予耐心的解答。
- 4、董事会秘书负责投资者关系管理工作。公司已设立董秘办，并安排专人对公司的股东、潜在投资人等进行不定期的沟通交流，来加强公司与投资者之间的信息沟通，增进投资者对公司的了解与认同，切实保护投资者的合法权益，促进公司与投资者之间建立长期、稳定的良好关系。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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、资产、人员、财务和机构等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业。公司拥有独立且完整的业务流程和业务体系，具备直接面向市场自主经营以及独立承担责任与风险的能力。

#### 1、业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险。公司业务与控实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在依赖实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。且公司的实际控制人及其持股平台均出具了避免同业竞争的承诺函，承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

#### 2、资产独立

公司不存在资产、资金被实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为实际控制人提供担保的情形，资产独立完整。

#### 3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任。公司现任董事、监事的选举均由股东大会作出，高级管理人员均由董事提名并经董事会审议通过产生。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在实际控制人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司不存在与实际控制人及其所控制的其他企业共用银行账户的情形，也不存在股东干预公司资金使用安排的情况。

#### 5、机构独立

按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司完全拥有机构设置自主权，公司根据管理经营的需要设置了完整的内部组织机构。各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与实际控制人及其控制的其他企业完全分开且独立运作。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

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，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3. 关于风险控制体系报告期内，公司在有效分析公司存在的各种风险因素的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司董事会认为，公司现有内部控制制度完整、合理有效，能够适应公司现行管理要求和公司发展的需要，并能得到有效实施；能够保证贯彻执行国家有关法律法规和单位内部规章制度以及公司各项业务活动的健康运行；能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性；能够保证公司经营管理目标的实现。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为确保公司管理科学规范，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，公司严格执行全国中小企业股份转让系统公司的有关规定，以及《公司章程》等相关规定。对年报信息披露工作中，因董事、监事、高级管理人员及相关工作人员未完全履行或未正确履职等原因导致年报披露工作出现重大差错、重大遗漏信息，对公司造成重大经济损失或不良社会影响的行为实行责任追究：并对年报披露重大差错责任追究原则、差错更正、遗漏信息补充、追究责任的形式和种类都做了明确规定，并在实际年报披露过程中严格按照要求执行，从而保证公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

## 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	无
审计报告编号	天健审(2018)2458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	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座28层
审计报告日期	2018年4月19日
注册会计师姓名	章磊、吕庆庆
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告  
天健审(2018)2458号

泽达易盛(天津)科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了泽达易盛(天津)科技股份有限公司(以下简称泽达易盛公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017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,公允反映了泽达易盛公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017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,我们独立于泽达易盛公司,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

泽达易盛公司管理层(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,管理层负责评估泽达易盛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。

泽达易盛公司治理层(以下简称治理层)负责监督泽达易盛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，就可能对导致对泽达易盛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泽达易盛公司不能持续经营。

（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）就泽达易盛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：章磊

中国·杭州

中国注册会计师：吕庆庆

二〇一八年四月十九日

## 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	25,573,824.90	59,286,212.03
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	五、(一) 2	20,019,937.33	-
衍生金融资产			
应收票据	五、(一) 3	2,089,144.70	-
应收账款	五、(一) 4	28,723,495.11	11,104,051.54
预付款项	五、(一) 5	1,204,043.92	1,283,085.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、(一) 6	2,123,381.32	4,146,400.19
买入返售金融资产			
存货	五、(一) 7	32,951,316.68	22,482,848.33
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) 8	20,272,730.32	958,662.73
<b>流动资产合计</b>		132,957,874.28	99,261,260.13
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(一) 9	71,000,000.00	35,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(一) 10	10,841,012.95	9,711,741.45
投资性房地产			
固定资产	五、(一) 11	918,106.39	837,713.09
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一) 12	17,097,254.26	19,544,602.82
开发支出	五、(一) 13		1,889,327.14
商誉	五、(一) 14	4,193,148.65	4,193,148.65
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一) 15	238,695.27	438,837.36
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		104,288,217.52	71,615,370.51
<b>资产总计</b>		237,246,091.80	170,876,630.64
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、(一) 16	3,000,000.00	2,000,000.00
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			
应付账款	五、(一) 17	19,327,979.20	4,556,412.37
预收款项	五、(一) 18	29,377,722.70	16,167,708.90
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) 19	4,634,842.79	2,856,606.31
应交税费	五、(一) 20	4,608,223.32	2,422,220.91
应付利息	五、(一) 21		
应付股利			
其他应付款	五、(一) 22	1,194,684.08	4,519,423.74
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>		<b>62,143,452.09</b>	<b>32,522,372.23</b>
<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			
专项应付款			
预计负债		843,000.00	
递延收益			
递延所得税负债	五、(一) 15	1,258,274.89	1,525,578.39
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,101,274.89</b>	<b>1,525,578.39</b>
<b>负债合计</b>		<b>64,244,726.98</b>	<b>34,047,950.62</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(一) 23	53,330,000.00	33,330,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(一) 24	75,914,148.17	70,130,388.42
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一) 25	2,045,263.78	508,770.84
一般风险准备			
未分配利润	五、(一) 26	41,725,222.32	10,316,778.84
归属于母公司所有者权益合计		173,014,634.27	114,285,938.10
少数股东权益		-13,269.45	22,542,741.92
<b>所有者权益合计</b>		173,001,364.82	136,828,680.02
<b>负债和所有者权益总计</b>		237,246,091.80	170,876,630.64

法定代表人：林应

主管会计工作负责人：林应

会计机构负责人：应岚

## (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		12,766,360.51	13,058,377.13
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			
应收账款	十三、(一) 1	12,586,715.00	4,936,802.50
预付款项		299,803.82	307,403.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、(一) 2	1,683,994.25	11,785,408.75
存货		9,435,067.33	13,190,917.54
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,017,874.90	
<b>流动资产合计</b>		54,789,815.81	43,278,909.73
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		46,000,000.00	35,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(一) 3	228,652,805.67	28,602,805.67
投资性房地产			
固定资产		551,687.57	320,731.13
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,780,000.00	14,510,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		89,691.88	53,268.44
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		288,074,185.12	78,486,805.24
<b>资产总计</b>		342,864,000.93	121,765,714.97
<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			
应付账款		11,202,696.51	4,760,054.54
预收款项		5,021,954.00	3,536,750.00
应付职工薪酬		2,008,387.82	1,367,311.53
应交税费		1,430,722.72	584,010.30
应付利息			
应付股利			
其他应付款		382,159.44	4,501,777.22
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>		20,045,920.49	14,749,903.59
<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			
专项应付款			
预计负债		843,000.00	
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>		843,000.00	
<b>负债合计</b>		20,888,920.49	14,749,903.59
<b>所有者权益：</b>			
股本		53,330,000.00	33,330,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		249,724,728.04	70,130,388.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,045,263.78	508,770.84
一般风险准备			
未分配利润		16,875,088.62	3,046,652.12
<b>所有者权益合计</b>		<b>321,975,080.44</b>	<b>107,015,811.38</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>342,864,000.93</b>	<b>121,765,714.97</b>

### (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>		123,834,989.49	72,191,100.32
其中：营业收入	五、(二)1	123,834,989.49	72,191,100.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		90,672,371.10	54,103,836.80
其中：营业成本	五、(二)1	62,849,028.47	33,791,404.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)2	1,132,461.19	319,108.55
销售费用	五、(二)3	3,404,276.71	1,822,675.40
管理费用	五、(二)4	22,437,436.89	18,842,825.69
财务费用	五、(二)5	28,724.47	202,402.86
资产减值损失	五、(二)6	820,443.37	-874,580.26
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(二)7	19,937.33	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)8	2,336,664.29	1,455,741.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二）9	-4,186.00	
其他收益	五、（二）10	5,701,739.35	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		41,216,773.36	19,543,005.49
加：营业外收入	五、（二）11	403.15	1,972,597.94
减：营业外支出	五、（二）12	133,383.77	88,597.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		41,083,792.74	21,427,005.77
减：所得税费用	五、（二）13	4,505,447.56	-113,475.69
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		36,578,345.18	21,540,481.46
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		36,578,345.18	21,540,481.46
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		3,633,408.76	11,396,067.58
2. 归属于母公司所有者的净利润		32,944,936.42	10,144,413.88
<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）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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>		36,578,345.18	21,540,481.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,944,936.42	10,144,413.88
归属于少数股东的综合收益总额		3,633,408.76	11,396,067.58
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.86	0.34
（二）稀释每股收益			

法定代表人：林应

主管会计工作负责人：林应

会计机构负责人：应岚

#### (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>	十三、(二) 1	64,804,158.75	27,594,852.32
减：营业成本	十三、(二) 1	38,524,420.23	11,943,324.68
税金及附加		405,844.53	118,558.06
销售费用		973,585.14	905,998.45
管理费用		9,910,916.54	10,594,061.91
财务费用		-5,220.53	-4,569.92
资产减值损失		381,467.00	-495,678.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(二) 2	614,296.90	337,930.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,008,000.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-4,186.00	
其他收益		2,311,285.21	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		17,534,541.95	4,871,088.16
加：营业外收入		388.43	803,500.00
减：营业外支出		123,546.94	9,878.88
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		17,411,383.44	5,664,709.28
减：所得税费用		2,046,454.00	577,000.93
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		15,364,929.44	5,087,708.35
（一）持续经营净利润		15,364,929.44	
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
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>		15,364,929.44	5,087,708.35
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.86	0.34
（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
<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		125,221,224.99	96,335,367.28
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		1,630,849.34	447,912.22
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1	5,488,272.08	8,446,681.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>132,340,346.41</b>	<b>105,229,961.38</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		49,512,704.46	39,605,482.48
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		22,541,354.17	17,061,075.64
支付的各项税费		12,354,504.58	7,372,298.46
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2	10,876,130.30	29,113,058.32
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>95,284,693.51</b>	<b>93,151,914.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>37,055,652.90</b>	<b>12,078,046.48</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,285,470.45	1,714,529.55
取得投资收益收到的现金		2,215,392.79	337,930.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	
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	五、(三)3		2,313,838.24
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,540,863.24</b>	<b>4,366,298.58</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		554,392.53	2,965,847.42

的现金			
投资支付的现金		165,000.00	
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	五、(三)4	74,000,000.00	35,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		74,719,392.53	37,965,847.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-71,178,529.29	-33,599,548.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			35,010,666.92
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,000,000.00	35,010,666.92
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		133,987.50	249,951.78
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)5	430,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,563,987.50	3,249,951.78
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		436,012.50	31,760,715.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-25,523.24	7,542.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-33,712,387.13	10,246,755.32
加：期初现金及现金等价物余额		59,286,212.03	49,039,456.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		25,573,824.90	59,286,212.03

法定代表人：林应

主管会计工作负责人：林应

会计机构负责人：应岚

#### (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		64,233,413.92	37,621,529.17
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,341,934.57	4,319,317.36
<b>经营活动现金流入小计</b>		76,575,348.49	41,940,846.53
购买商品、接受劳务支付的现金		25,166,875.48	17,565,969.48
支付给职工以及为职工支付的现金		13,090,044.22	13,933,359.61
支付的各项税费		4,014,566.52	1,810,712.03
支付其他与经营活动有关的现金		6,230,151.80	34,030,262.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		48,501,638.02	67,340,303.53
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		28,073,710.47	-25,399,457.00

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,622,296.90	337,930.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40,000.00	
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>		1,662,296.90	337,930.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		383,023.99	175,299.15
投资支付的现金		215,000.00	
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		29,000,000.00	35,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		29,598,023.99	35,175,299.15
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-27,935,727.09	-34,837,368.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			34,965,000.00
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>			34,965,000.00
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			
支付其他与筹资活动有关的现金		430,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		430,000.00	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-430,000.00	34,965,000.00
<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>		-292,016.62	-25,271,825.36
加：期初现金及现金等价物余额		13,058,377.13	38,330,202.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,766,360.51	13,058,377.13

## (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	33,330,000.00				70,130,388.42				508,770.84		10,316,778.84	22,542,741.92	136,828,680.02
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	33,330,000.00				70,130,388.42				508,770.84		10,316,778.84	22,542,741.92	136,828,680.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000.00				5,783,759.75				1,536,492.94		31,408,443.48	-22,556,011.37	36,172,684.80

(一) 综合收益总额										32,944,936.42	3,633,408.76	36,578,345.18
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00			179,594,339.62								199,594,339.62
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00			179,594,339.62								199,594,339.62
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							1,536,492.94	-1,536,492.94				
1. 提取盈余公积							1,536,492.94	-1,536,492.94				
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. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-173,810,579.87						-26,189,420.13	-200,000,000.00
<b>四、本年期末余额</b>	53,330,000.00				75,914,148.17			2,045,263.78		41,725,222.32	-13,269.45	173,001,364.82

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		
优先股		永续债	其他									

一、上年期末余额	20,000,000.00						2,440,189.64		22,383,528.91	11,101,007.42	55,924,725.97
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	20,000,000.00						2,440,189.64		22,383,528.91	11,101,007.42	55,924,725.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,330,000.00			70,130,388.42			-1,931,418.80		-12,066,750.07	11,441,734.50	80,903,954.05
（一）综合收益总额									10,144,413.88	11,396,067.58	21,540,481.46
（二）所有者投入和减少资本	13,330,000.00			45,987,805.67						45,666.92	59,363,472.59
1. 股东投入的普通股	13,330,000.00			45,987,805.67						45,666.92	59,363,472.59
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								508,770.84		-508,770.84		
1. 提取盈余公积								508,770.84		-508,770.84		
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				24,142,582.75				-2,440,189.64		-21,702,393.11		
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. 其他				24,142,582.75				-2,440,189.64		-21,702,393.11		
(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>	33,330,000.00			70,130,388.42				508,770.84		10,316,778.84	22,542,741.92	136,828,680.02

法定代表人：林应

主管会计工作负责人：林应

会计机构负责人：应岚

## (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	33,330,000.00				70,130,388.42				508,770.84		3,046,652.12	107,015,811.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,330,000.00				70,130,388.42				508,770.84		3,046,652.12	107,015,811.38
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00				179,594,339.62				1,536,492.94		13,828,436.50	214,959,269.06
(一) 综合收益总额											15,364,929.44	15,364,929.44
(二) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00				179,594,339.62							199,594,339.62
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				179,594,339.62							199,594,339.62
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									1,536,492.94		-1,536,492.94	
1. 提取盈余公积									1,536,492.94		-1,536,492.94	

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. 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>	53,330,000.00				249,724,728.04				2,045,263.78		16,875,088.62	321,975,080.44

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	20,000,000.00								2,440,189.64		20,170,107.72	42,610,297.36

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00						2,440,189.64	20,170,107.72	42,610,297.36		
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	13,330,000.00			70,130,388.42			-1,931,418.80	-17,123,455.60	64,405,514.02		
(一) 综合收益总额								5,087,708.35	5,087,708.35		
(二) 所有者投入和减少资本	13,330,000.00			45,987,805.67					59,317,805.67		
1. 股东投入的普通股	13,330,000.00			45,987,805.67					59,317,805.67		
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							508,770.84	-508,770.84			
1. 提取盈余公积							508,770.84	-508,770.84			
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				24,142,582.75			-2,440,189.64	-21,702,393.11			
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. 其他				24,142,582.75				-2,440,189.64		-21,702,393.11	
(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>	33,330,000.00			70,130,388.42				508,770.84		3,046,652.12	107,015,811.38

# 泽达易盛（天津）科技股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

泽达易盛（天津）科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系天津易盛信息技术有限公司（以下简称天津易盛公司），天津易盛公司由天津市晨曦朝阳投资发展有限公司、浙江亿脑创业投资有限公司投资设立，于 2013 年 1 月 15 日在天津市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 120116000149934 的营业执照。天津易盛公司成立时注册资本 1,400.00 万元。天津易盛公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 3 月 4 日在天津市滨海新区市场和质量技术监督局登记注册，总部位于天津市。公司股票已于 2016 年 8 月 24 日在全国股转系统挂牌交易，现持有统一社会信用代码为 911201160612051730 的营业执照，注册资本 5,333.00 万元，股份总数 5,333.00 万股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份为 2,410.10 万股，无限售条件的流通股份为 2,922.90 万股

本公司属软件开发行业。本公司经营范围：计算机软硬件及应用设备、通信产品、电子产品、现代化办公设备、新型元器件的开发、销售、咨询、技术服务及技术转让；计算机软件开发、信息系统集成服务、信息技术咨询服务、数据处理和存储服务；互联网和相关服务。（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）

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 19 日第一届十六次董事会批准对外报出。

本公司将浙江金淳信息技术有限公司、苏州泽达兴邦医药科技有限公司、宁波易盛软件开发有限公司和杭州泽达司农现代农业服务有限公司等 4 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合并范围的变更和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 个月内的持续经营假设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、无形资产摊销、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

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## （八）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。

#### (九) 外币业务

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (十) 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。

#### (十一) 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 20 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) 账龄分析法

###### (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00
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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	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。

#### (十二) 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

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 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。

## (十三) 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有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，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。

#### (十四) 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(%)
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
研发设备	年限平均法	5	5.00	19.00

#### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括著作权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
著作权	10
非专利技术	10

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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。

#### (十六) 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。

## (十七) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 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；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供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，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 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。

### 2. 收入确认的具体方法

#### (1) 自行开发研制的软件产品的销售收入

软件产品在同时满足软件产品所有权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。

#### (3) 软件服务收入

在劳务已经实现，收到价款取得收款的证据时，确认收入。

#### (4) 系统集成收入

在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入能分开核算的情况下，软件收入按上述软件产品销售和定制软件的原则进行确认；在软件收入、工程安装收入与外购商品销售收入不能分开核算，且工程安装费是商品销售收入的一部分时，则一并核算，软件产品收入与工程安装收入在整个商品销售时一并确认。

#### (5) 外购商品销售收入

外购商品包括外购款、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的计量时，确认商品销售收入的实现。

#### （十八）政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、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。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。

##### 2. 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。

3. 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。

##### 4. 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。

#### （十九）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。

## （二十）重要会计政策

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

## 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	6%、11%、17%
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	25%、20%、15%

#### 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
苏州泽达兴邦医药科技有限公司	15%
宁波易盛软件开发有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### （二）税收优惠

1. 根据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号文），本公司及子公司浙江金淳信息技术有限公司享受企业所得税优惠政策，本公司 2014 年起享受两免三减半企业所得税优惠政策，2017 年减半征收企业所得税，子公司浙江金淳信息技术有限公司 2015 年起享受两免三减半企业所得税优惠政策，2017 年减半征收企业所得税。

2. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于江苏省 2016 年第三批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2016〕157 号），子公司苏州泽达兴邦医药科技有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年，《高新技术企业证书》编号为 GR201632002317。苏州泽达兴邦医药科技有限公司 2017 年度享有优惠企业所得税税率为 15%。

3. 根据《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)规定,宁波易盛软件开发有限公司自2017年1月1日至2019年12月31日,年应纳税所得额低于50万元(含50万元),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。

4. 根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106号)附件3营业税改征增值税试点过渡政策及《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)的规定,本公司、浙江金淳信息技术有限公司及苏州泽达兴邦医药科技有限公司的技术开发合同经试点纳税人所在地省级科技主管部门经过认定符合技术条件的,在税务机关做免税备案后,可以享受免征增值税的优惠。

5. 根据杭州市滨江区国家税务局2017年5月16日颁发的税务资格备案表,及《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)规定,浙江金淳信息技术有限公司对于其备案的相应软件产品增值税享受即征即退。

6. 根据苏州市高新技术产业开发区国家税务局2016年4月8日颁发的税务资格备案表,及《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)规定,苏州泽达兴邦医药科技有限公司对于其备案的相应软件产品增值税享受即征即退。

7. 根据《财政部税务总局科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2017〕34号)规定,本公司、浙江金淳信息技术有限公司及苏州泽达兴邦医药科技有限公司实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在2017年1月1日至2019年12月31日期间,再按照实际发生额的75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。

## 五、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指2017年1月1日财务报表数,期末数指2017年12月31日财务报表数,本期指2017年度,上年同期指2016年度。母公司同。

### (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	44,770.99	32,871.30
银行存款	25,529,053.91	59,253,340.73
合 计	25,573,824.90	59,286,212.03

#### 2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

交易性金融资产	20,019,937.33	
其中：基金投资	20,019,937.33	-
合 计	20,019,937.33	-

### 3. 应收票据

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,089,144.70		2,089,144.70			
合 计	2,089,144.70		2,089,144.70			

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,360,000.00	
小 计	1,360,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 4. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,454,971.17	100.00	1,731,476.06	5.69	28,723,495.11
合 计	30,454,971.17	100.00	1,731,476.06	5.69	28,723,495.11

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备	12,011,684.55	100.00	907,633.01	7.56	11,104,051.54
合计	12,011,684.55	100.00	907,633.01	7.56	11,104,051.54

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	26,648,421.17	1,332,421.06	5.00
1-2年	3,760,550.00	376,055.00	10.00
2-3年			20.00
3-5年	46,000.00	23,000.00	50.00
小计	30,454,971.17	1,731,476.06	5.69

(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 823,843.05 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
西充县农村农业局	7,146,000.00	23.46	357,300.00
新一代专网通信技术有限公司	4,520,000.00	14.84	226,000.00
航天信息股份有限公司	3,968,950.00	13.03	216,950.00
昆山方向发展股份有限公司	3,520,000.00	11.56	176,000.00
上海凯宝药业股份有限公司	2,235,000.00	7.34	111,750.00
小计	21,389,950.00	70.23	1,088,000.00

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 21,389,950.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 70.23%, 相应计提的坏账准备合计数为 1,088,000.00 元。

5. 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	944,770.02	78.46		944,770.02	1,236,897.31	96.40		1,236,897.31
1-2年	241,020.90	20.02		241,020.90	46,188.00	3.60		46,188.00
2-3年	18,253.00	1.52		18,253.00				
合计	1,204,043.92	100.00		1,204,043.92	1,283,085.31	100.00		1,283,085.31

(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(%)
苏州市华星电脑贸易中心	227,030.00	18.86
杭州西湖数源软件园有限公司	209,803.82	17.42
台州世控自动化设备有限公司	141,920.00	11.79
陕西万华恒通科技有限责任公司	102,750.00	8.53
浙江诚高科技有限公司	97,333.52	8.08
小计	778,837.34	64.68

期末余额前5名的预付款项合计数为778,837.34元，占预付款项期末余额合计数的比例为64.68%。

#### 6. 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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,342,376.39	100.00	218,995.07	9.35	2,123,381.32
合计	2,342,376.39	100.00	218,995.07	9.35	2,123,381.32

(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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,368,794.94	100.00	222,394.75	5.09	4,146,400.19
合计	4,368,794.94	100.00	222,394.75	5.09	4,146,400.19

##### 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	418,251.39	20,912.57	5.00
1-2年	1,906,425.00	190,642.50	10.00
2-3年	4,700.00	940.00	20.00
3-5年	13,000.00	6,500.00	50.00
小计	2,342,376.39	218,995.07	9.35

##### (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 3,399.68 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	2,289,524.80	2,027,213.19
其他	10,003.50	
备用金	42,848.09	1,056,111.30
股权转让款		1,285,470.45
合计	2,342,376.39	4,368,794.94

(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
西充县人民政府政务服务中心	押金保证金	899,800.00	1-2 年	38.41	89,980.00	否
河北省食品药品监督管理局	押金保证金	663,000.00	1-2 年	28.30	66,300.00	否
吉林亚泰明星制药有限公司	押金保证金	183,500.00	1 年以内	7.83	9,175.00	否
河北省公共资源交易中心	押金保证金	88,400.00	1-2 年	3.77	8,840.00	否
贵州省食品药品监督管理局	押金保证金	80,000.00	1-2 年	3.42	8,000.00	否
小计		1,914,700.00		81.73	182,295.00	

7. 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	4,804,378.12		4,804,378.12	5,444,752.81		5,444,752.81
在产品	28,146,938.56		28,146,938.56	17,038,095.52		17,038,095.52
合计	32,951,316.68		32,951,316.68	22,482,848.33		22,482,848.33

8. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
理财产品	18,000,000.00	
预缴所得税	2,251,636.96	890,718.42
留抵进项税	21,093.36	67,944.31
合计	20,272,730.32	958,662.73

9. 可供出售金融资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
非保本非保利益理财产品	71,000,000.00		71,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00
合 计	71,000,000.00		71,000,000.00	35,000,000.00		35,000,000.00

10. 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	10,841,012.95		10,841,012.95	9,711,741.45		9,711,741.45
合 计	10,841,012.95		10,841,012.95	9,711,741.45		9,711,741.45

(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					
苏州浙远自动化工程技术有限公司	9,711,741.45			1,129,271.50	
杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司					
合 计	9,711,741.45			1,129,271.50	

(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						
苏州浙远自动化工程技术有限公司					10,841,012.95	
杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司						
合 计					10,841,012.95	

11. 固定资产

项 目	电子设备	运输工具	办公设备	研发设备	合 计
账面原值					
期初数	273,715.26	1,284,300.68	250,224.59		1,808,240.53
本期增加金额	538,370.41		64,704.73	90,410.26	693,485.40
1) 购置	538,370.41		64,704.73	90,410.26	693,485.40
本期减少金额		140,000.00			140,000.00
1) 处置或报废		140,000.00			140,000.00
期末数	812,085.67	1,144,300.68	314,929.32	90,410.26	2,361,725.93
累计折旧					
期初数	53,349.05	841,386.79	75,791.60		970,527.44
本期增加金额	235,634.00	262,286.15	66,732.04	5,418.96	570,071.15
1) 计提	235,634.00	262,286.15	66,732.04	5,418.96	570,071.15
本期减少金额		96,979.05			96,979.05
1) 处置或报废		96,979.05			96,979.05
期末数	288,983.05	1,006,693.89	142,523.64	5,418.96	1,443,619.54
账面价值					
期末账面价值	523,102.62	137,606.79	172,405.68	84,991.30	918,106.39
期初账面价值	220,366.21	442,913.89	174,432.99		837,713.09

## 12. 无形资产

项 目	著作权	非专利技术	合 计
账面原值			
期初数	18,021,873.33	6,393,709.63	24,415,582.96
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	18,021,873.33	6,393,709.63	24,415,582.96
累计摊销			
期初数	2,832,109.27	2,038,870.87	4,870,980.14
本期增加金额	1,802,187.32	645,161.24	2,447,348.56
1) 计提	1,802,187.32	645,161.24	2,447,348.56
本期减少金额			
期末数	4,634,296.59	2,684,032.11	7,318,328.70

账面价值			
期末账面价值	13,387,576.74	3,709,677.52	17,097,254.26
期初账面价值	15,189,764.06	4,354,838.76	19,544,602.82

### 13. 开发支出

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
软件开发	1,889,327.14	-	-	-	1,889,327.14	-
合计	1,889,327.14	-	-	-	1,889,327.14	-

### 14. 商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
宁波易盛软件开发有限公司	34,930.26			34,930.26
苏州泽达兴邦医药科技有限公司	4,158,218.39			4,158,218.39
合计	4,193,148.65			4,193,148.65

#### (2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

期末，公司对宁波易盛软件开发有限公司、苏州泽达兴邦医药科技有限公司商誉分摊至相关的资产组进行了减值测试，未发现存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 15. 递延所得税资产、递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,731,476.06	228,882.82	907,633.01	123,986.15
可抵扣亏损	65,416.34	9,812.45	2,099,008.06	314,851.21
合计	1,796,892.40	238,695.27	3,006,641.07	438,837.36

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	8,371,884.78	1,255,782.72	10,170,522.58	1,525,578.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的	19,937.33	2,492.17		

金融资产公允价值变动				
合计	8,391,822.11	1,258,274.89	10,170,522.58	1,525,578.39

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	22,115.75	40,076.80
可抵扣暂时性差异	1,003,185.33	-184,084.66
小计	1,025,301.08	-144,007.86

(4) 未确认递延所得税负债明细

项目	期末数	期初数
应纳税暂时性差异	1,129,271.53	1,104,140.73
小计	1,129,271.53	1,104,140.73

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2021年		40,076.80	
2022年	22,115.75		
小计	22,115.75	40,076.80	

16. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	3,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,000,000.00	2,000,000.00

17. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	19,109,737.12	3,738,597.59
设备款	106,700.00	
其他	111,542.08	817,814.78
合计	19,327,979.20	4,556,412.37

(2) 截至2017年12月31日，无账龄1年以上重要的应付账款。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
项目款	29,377,722.70	16,167,708.90
合 计	29,377,722.70	16,167,708.90

(2) 截至 2017 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的预收款项。

## 19. 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	2,844,549.20	23,204,041.76	21,510,467.94	4,538,123.02
离职后福利—设定提存计划	12,057.11	1,534,098.92	1,449,436.26	96,719.77
合 计	2,856,606.31	24,738,140.68	22,959,904.20	4,634,842.79

### (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	2,824,304.08	20,383,097.87	18,797,984.50	4,409,417.45
职工福利费		355,242.47	355,242.47	
社会保险费	12,505.12	1,028,409.80	972,345.35	68,569.57
其中：医疗保险费	11,510.80	941,809.67	890,787.38	62,533.09
工伤保险费	248.45	28,050.26	26,867.71	1,431.00
生育保险费	745.87	58,549.87	54,690.26	4,605.48
残保金		273,352.25	273,352.25	
住房公积金	7,740.00	1,145,693.00	1,093,297.00	60,136.00
工会经费和职工教育经费		18,246.37	18,246.37	
小 计	2,844,549.20	23,204,041.76	21,510,467.94	4,538,123.02

### (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	10,996.26	1,466,815.52	1,384,804.43	93,007.35
失业保险费	1,060.85	67,283.40	64,631.83	3,712.42
小 计	12,057.11	1,534,098.92	1,449,436.26	96,719.77

## 20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	2,819,840.18	1,483,564.56
企业所得税	1,194,324.69	791,115.06
代扣代缴个人所得税	173,436.39	92,547.11
城市维护建设税	226,263.45	30,052.32
教育费附加	96,970.04	12,879.56
地方教育附加	64,646.71	8,586.38
地方水利建设基金	7,784.66	1,524.42
印花税	24,957.20	1,951.50
合 计	4,608,223.32	2,422,220.91

## 21. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	3,987.50	4,400.00
其他应付款	1,190,696.58	4,515,023.74
合 计	1,194,684.08	4,519,423.74

### (2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	3,987.50	4,400.00
小 计	3,987.50	4,400.00

### (3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	32,000.00	3,532,000.00
员工垫付款	957,403.22	490,423.86
费用	12,586.50	19,600.00
往来款		101,133.68
其他	188,706.86	167,866.20
个人借款		204,000.00
小 计	1,190,696.58	4,515,023.74

(4) 截止 2017 年 12 月 31 日，无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 22. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
投资亏损	843,000.00	0.00	详见本财务报表附注七（二） 2 重要联营企业的主要财务 信息的说明
合 计	843,000.00	0.00	

### 23. 股本

#### (1) 明细情况

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	
股份总数	33,330,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00	53,330,000.00

#### (2) 其他说明

根据公司 2017 年第二次临时股东大会决议，公司本期非公开定向发行 2,000.00 万股，由宁波嘉铭利盛投资合伙企业（有限合伙）、宁波宝远信通信息科技有限公司、梅生、陈美莱以其所持有的浙江金淳信息技术有限公司 67.5% 股权作价 20,000.00 万元进行认购，每股发行价格 10.00 元，其中 2,000.00 万元计入股本，扣减与定向发行股份相关的律师费、审计费及法定信息披露费 405,660.38 元，溢价 17,959.43 万元计入资本公积。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕394 号），并于 2017 年 9 月 29 日办妥工商变更登记手续。

### 24. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	70,130,388.42	179,594,339.62	173,810,579.87	75,914,148.17
合 计	70,130,388.42	179,594,339.62	173,810,579.87	75,914,148.17

#### (2) 其他说明

1) 本期增加情况详见本财务报表附注五（一）23 股本（2）之说明。

2) 本期减少系因购买浙江金淳信息技术有限公司少数股权支付的对价与按照新增持股比例计算应享有净资产份额之间的差额 173,810,579.87 元，冲减资本公积-股本溢价。

### 25. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	508,770.84	1,536,492.94		2,045,263.78

合 计	508,770.84	1,536,492.94		2,045,263.78
-----	------------	--------------	--	--------------

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定按照母公司净利润的 10%计提的法定盈余公积。

26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	10,316,778.84	22,383,528.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,944,936.42	10,144,413.88
减：提取法定盈余公积	1,536,492.94	508,770.84
转作股本的普通股股利		21,702,393.11
期末未分配利润	41,725,222.32	10,316,778.84

(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
主营业务收入	123,834,989.49	62,849,028.47	72,191,100.32	33,791,404.56
合 计	123,834,989.49	62,849,028.47	72,191,100.32	33,791,404.56

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	564,974.92	184,200.95
教育费附加	238,997.10	72,617.49
地方教育附加	159,331.39	44,790.44
印花税[注]	169,157.78	17,499.67
合 计	1,132,461.19	319,108.55

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	1,669,530.50	1,189,510.97
差旅费	798,733.30	284,745.34
业务招待费	737,023.77	220,843.33
办公费	172,864.43	44,745.28
其他	26,124.71	82,830.48
合 计	3,404,276.71	1,822,675.40

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,689,930.48	4,092,050.94
折旧与摊销	2,769,734.77	2,565,225.61
中介机构服务费	905,344.00	2,389,881.51
业务招待费	1,391,417.43	753,411.52
办公费	1,051,599.15	746,468.93
差旅费	657,538.72	416,976.27
其他	466,184.95	449,861.82
合 计	12,931,749.50	11,413,876.60

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,366,504.62	3,851,311.12
直接投入费	2,170,156.56	2,854,479.27
差旅费	172,679.38	294,192.84
办公费	216,100.45	109,867.51
其他	580,246.38	319,098.35
合 计	9,505,687.39	7,428,949.09

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	25,975.00	254,351.78
减：利息收入	46,638.94	61,709.93
汇兑损益	25,523.24	-7,542.54
银行手续费	23,865.17	17,303.55

合 计	28,724.47	202,402.86
-----	-----------	------------

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	820,443.37	-874,580.26
合 计	820,443.37	-874,580.26

#### 8. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,937.33	
合 计	19,937.33	

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品持有期间的投资收益	2,215,392.79	337,930.79
对联营企业和合营企业的投资收益	121,271.50	1,104,140.73
处置长期股权投资产生的投资收益		13,670.45
合 计	2,336,664.29	1,455,741.97

#### 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-4,186.00		-4,186.00
合 计	-4,186.00		-4,186.00

#### 11. 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
政府补助	5,701,739.35		4,328,115.76
合 计	5,701,739.35		4,328,115.76

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。

#### 12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性
-----	-----	-------	----------

			损益的金额
政府补助		1,972,597.94	
其他	403.15		403.15
合计	403.15	1,972,597.94	403.15

### 13. 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
地方水利建设基金	22,569.16	29,227.25	
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
滞纳金	10,814.61		10,814.61
其他		59,370.41	
合计	133,383.77	88,597.66	110,814.61

### 14. 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	4,572,608.97	612,284.61
递延所得税费用	-67,161.41	-725,760.30
合计	4,505,447.56	-113,475.69

#### (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	41,083,792.74	21,427,005.77
按母公司适用税率计算的所得税费用	5,135,474.09	2,678,375.72
子公司适用不同税率的影响	308,484.63	682,543.52
调整以前期间所得税的影响	105,514.65	-545,637.47
非应税收入影响		-1,849,505.83
技术开发费、残疾人工资加计扣除的影响	-965,886.47	-347,141.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	232,671.12	118,068.47
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	-41,014.79	-185,576.89
其他	-269,795.67	-664,601.38
所得税费用	4,505,447.56	-113,475.69

#### (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
收到往来款	1,003,259.71	3,435,036.79
收到政府补助	4,429,496.66	1,332,667.78
收到银行存款利息	46,638.94	61,709.93
收到押金保证金		3,500,000.00
收到其他	8,876.77	117,267.38
合 计	5,488,272.08	8,446,681.88

## 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
支付管理费用等费用款项	6,564,207.40	8,581,765.65
支付押金保证金	3,762,311.61	1,920,813.19
支付往来款	399,974.04	18,600,025.96
其他	149,637.25	10,453.52
合 计	10,876,130.30	29,113,058.32

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
非同一控制下企业合并购买子公司支付对价中以现金支付的部分小于子公司在购买日持有现金及现金等价物的差额	0.00	2,313,838.24
合 计	0.00	2,313,838.24

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	54,000,000.00	35,000,000.00
购买基金产品	20,000,000.00	
合 计	74,000,000.00	35,000,000.00

## 5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定向增发中介机构费用	430,000.00	0.00
合 计	430,000.00	0.00

## 6. 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	36,578,345.18	21,540,481.46
加: 资产减值准备	820,443.37	-874,580.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	570,071.15	293,317.36
无形资产摊销	2,447,348.56	2,255,980.20
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)	4,186.00	
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)	-19,937.33	
财务费用(收益以“-”号填列)	159,098.24	246,809.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,336,664.29	-1,455,741.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	200,142.09	-61,158.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-267,303.50	-664,601.38
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,688,113.98	5,316,489.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,026,509.42	-2,784,116.79
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,614,546.83	-11,734,831.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,055,652.90	12,078,046.48
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	25,573,824.90	59,286,212.03
减: 现金的期初余额	59,286,212.03	49,039,456.71
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	-33,712,387.13	10,246,755.32

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	25,573,824.90	59,286,212.03
其中: 库存现金	44,770.99	32,871.30
可随时用于支付的银行存款	25,529,053.91	59,253,340.73
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	25,573,824.90	59,286,212.03

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中: 港币	435,576.04	0.83591	364,102.37

2. 政府补助

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
软件产品增值税即征即退	1,373,623.59	其他收益	根据《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号),本期收到即征即退增值税1,373,623.59元,计入其他收益
社保基金补贴	15,896.66	其他收益	本期收到社保基金补贴15,896.66元,该项补助与收益相关,计入其他收益
2016 高企奖励资金	120,000.00	其他收益	根据《苏州高新区关于加快培育和发展高新技术企业的实施办法》,本期收到补助120,000.00元,计入其他收益
2016 年姑苏人才滚动支持	300,000.00	其他收益	根据《关于组织申报2016年姑苏创新创业企业领军人才计划的通知》(苏科人〔2016〕34号),本

			期收到补助 300,000.00 元, 计入其他收益
2017 年度第二批省级工业和信息产业专项资金	1,300,000.00	其他收益	根据《关于下达 2017 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金指标的通知》(苏财工贸(2017)79 号), 本期收到补助 1,300,000.00 元, 计入其他收益
专利补助	52,000.00	其他收益	根据《关于印发〈苏州市专利资助实施细则(试行)〉的通知》(苏知专(2012)77 号), 本期收到补助 52,000.00 元, 计入其他收益
2017 年度科技保险保费补贴	86,900.00	其他收益	根据《关于下达 2017 年度苏州市第十五批科技发展规划(科技金融专项)项目经费的通知》(苏高新科(2017)43 号、苏高新财企(2017)57 号), 本期收到补助 86,900.00 元, 计入其他收益
市级科技保险补贴	52,100.00	其他收益	根据《关于下拨苏州高新区 2017 年度科技保险保费补贴的申请》, 本期收到补助 52,100.00 元, 计入其他收益
商标补助	14,000.00	其他收益	本期收到商标补助 14,000.00 元, 该项补助与收益相关, 计入其他收益
中共苏州高新区工委党校补助款	12,000.00	其他收益	本期收到中共苏州高新区工委(虎丘区委)党校补助 12,000.00 元, 该项补助与收益相关, 计入其他收益
培训补贴	8,000.00	其他收益	本期收到培训补贴 8,000.00 元, 该项补助与收益相关, 计入其他收益
“小升规”奖励收入	50,000.00	其他收益	根据《关于下达杭州高新区(滨江)2016 年度“小升规”企业财政补助的通知》(区发改(2017)98 号、区财(2017)144 号), 本期收到补助 50,000.00 元, 计入其他收益
软著补贴收入	3,000.00	其他收益	根据《杭州市软件登记及海关知识产权保护备案费用补助办法》, 本期收到软著补贴收入 3,000.00 元, 计入其他收益
企业改制上市资助资金	650,000.00	其他收益	根据《天津经济技术开发区促进高新技术产业发展的规定(试行)》144 号文件第二十条和第二十九条, 本期收到补助 650,000.00 元, 计入其他收益
开发区专利奖励	8,000.00	其他收益	根据《天津经济技术开发区促进高新技术产业发展的规定(试行)》144 号文件第三十六条, 本期收到补助 8,000.00 元, 计入其他收益
CMMI 五级资质补贴	350,000.00	其他收益	根据《天津经济技术开发区促进高新技术产业发展的规定(试行)》144 号文件第二十九条, 本期收到补助 350,000.00 元, 计入其他收益
人才补助	300,000.00	其他收益	根据《关于印发天津市第二批人才发展特殊支持计划入选人才(团队、项目)名单的通知》(津人才(2017)11 号), 本期收到补助 300,000.00 元, 计入其他收益
企业股改上市挂牌补贴	1,000,000.00	其他收益	根据《关于拨付 2017 年度第三批企业股改上市挂牌补贴专项资金的通知》(津滨财金(2017)16 号), 本期收到补助 1,000,000.00 元, 计入其他收益
个税手续费返还	6,219.10	其他收益	本期收到个税手续费返还 6,219.10 元, 该项补助与收益相关, 计入其他收益
小 计	5,701,739.35		

2) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
市级科技贷款 贴息		56,600.00	56,600.00		财务费用	根据《关于下达 2017 年度苏州市第十五批科技发展计划（科技金融专项）项目经费的通知》（苏高新科（2017）43 号、苏高新财企（2017）57 号），本期收到区级科技贷款贴息 56,600.00 元，计入财务费用
2016 年度科技 企业贷款贴息		51,000.00	51,000.00		财务费用	根据《关于下拨 2016 年度投融资平台政策（科技企业贷款贴息部分）经费的申请》，本期收到区级科技贷款贴息 51,000.00 元，计入财务费用
小 计		107,600.00	107,600.00			

## 六、合并范围的变更

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
杭州泽达司农现代农业服务有限公司	设立	2016 年 12 月 13 日	3,200,000.00	40.00%

### 2. 其他说明

#### (1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

根据杭州泽达司农现代农业服务有限公司章程规定，杭州泽达司农现代农业服务有限公司设立董事会，董事会由三名董事组成，本公司委派两名，能够对杭州泽达司农现代农业服务有限公司实施控制。

(2) 杭州天盛云和科技服务有限公司于 2017 年 7 月 7 日变更名称为杭州泽达司农现代农业服务有限公司。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 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	
浙江金淳信息技术有限公司	杭州市	杭州市	软件开发	100.00		设立

宁波易盛软件开发有限公司	宁波市	宁波市	软件开发	100.00		非同一控制下企业合并
苏州泽达兴邦医疗科技有限公司	苏州市	苏州市	软件开发	100.00		非同一控制下企业合并

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
浙江金淳信息技术有限公司	2017年9月30日	32.5%	100.00%

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	浙江金淳信息技术有限公司
购买成本	
股本	200,000,000.00
购买成本合计	200,000,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	28,567,609.96
差额	171,432,390.04
其中：调整资本公积	171,432,390.04

(三) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司	杭州市	杭州市		33.60		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/上期数
	杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司	杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司
流动资产	1,618,960.57	
其中：现金和现金等价物	1,009,300.82	
非流动资产	88,549.92	
资产合计	1,707,510.49	
流动负债	5,267,252.48	
非流动负债		
负债合计	5,267,252.48	

少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	-3,559,741.99	
按持股比例计算的净资产份额	-1,196,073.31	
调整事项	353,073.31	
商誉		
内部交易未实现利润		
其他	353,073.31	
对联营企业权益投资的账面价值 [注]	-843,000.00	
存在公开报价的联营企业权益投资的 公允价值		
营业收入		
财务费用	3,633.75	
所得税费用		
净利润	-3,889,741.99	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,889,741.99	
本期收到的来自联营企业的股利		

### 3. 联营企业发生的超额亏损

联营企业或 联营企业名称	前期累积未 确认的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积 未确认的损失
州泽达鑫药盟信息科 技有限公司		-298,953.31	-298,953.31

## 八、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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年12月31日，本公司应收账款的70.23% (2016年12月31日：75.50%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	2,089,144.70	2,089,144.70			2,089,144.70
预付账款	1,204,043.92	1,204,043.92			1,204,043.92
小 计	3,293,188.62	3,293,188.62			3,293,188.62

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据					
预付账款	1,283,085.31	1,283,085.31			1,283,085.31
小 计	1,283,085.31	1,283,085.31			1,283,085.31

(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。

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
银行借款	3,000,000.00	3,020,662.50	3,020,662.50		
应付利息	3,987.50	3,987.50	3,987.50		
应付账款	19,323,991.70	19,323,991.70	19,323,991.70		

其他应付款	1,194,684.08	1,194,684.08	1,194,684.08		
小 计	23,522,663.28	23,543,325.78	23,543,325.78		

(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
银行借款	2,000,000.00	2,033,200.00	2,033,200.00		
应付利息	4,400.00	4,400.00	4,400.00		
应付账款	4,556,412.37	4,556,412.37	4,556,412.37		
其他应付款	4,519,423.74	4,519,423.74	4,519,423.74		
小 计	11,080,236.11	11,113,436.11	11,113,436.11		

### (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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。对于外币资产，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。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。

本公司期末外币货币性资产情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司最终控制方是刘雪松与林应。

公司自成立起至 2015 年 6 月，浙江亿脑创业投资有限公司作为公司第一大股东期间将对公司的表决权全权委托给林应，同时林应通过控股杭州易展电力科技有限公司、参股浙江亿脑创业投资有限公司及杭州裕中投资管理有限公司间接持有公司股权，合计拥有公司的表决权超过 50%。林应作为公司创始人，自公司成立起至股份公司成立前一直担任公司董事长及法定代表人，管理公司经营，因此认定林应为实际控制人。

2015 年 6 月，浙江亿脑创业投资有限公司将其持有的部分股权转让给泽达创鑫(宁波)投资管理有限公司（原名：泽达(杭州)贸易有限公司），此时泽达创鑫为林应 100%持股的公司，林应担任泽达创鑫的执行董事兼总经理，该次股权变更后，泽达创鑫成为公司第一大股东，持股比例为 22.68%，亿脑创投持股比例下降为 20%。2015 年 7 月，亿脑创投签署授权

委托书，就其持有的公司股权不可撤销地授权泽达创鑫作为唯一排他的代理人，全权代表亿脑创投行使其享有的表决权。

2016年3月，公司非公开定向发行1,000.00万股，由苏州泽达兴邦医药科技有限公司股东以其持有的苏州泽达兴邦医药科技有限公司100%股权进行认购，该次定向增资后亿脑创投持股比例下降为12.00%，泽达创鑫持股比例下降为13.61%。

2017年9月，公司非公开定向发行2,000.00万股，由宁波嘉铭利盛投资合伙企业（有限合伙）、宁波宝远信通信息科技有限公司、梅生、陈美莱以其持有的浙江金淳信息技术有限公司67.5%股权进行认购，合计持股比例为37.50%。该次定向增资后亿脑创投持股比例下降为7.5%，泽达创鑫持股比例下降为8.51%。宁波嘉铭利盛投资合伙企业（有限合伙）、宁波宝远信通信息科技有限公司、梅生、陈美莱自股权取得之日起即分别签署授权委托书，就其持有的公司股权不可撤销的授权泽达创鑫作为唯一排他的代理人，全权代表行使其享有的表决权。至此，林应通过泽达创鑫能够控制公司的表决权比例为53.51%，为公司的实际控制人。

刘雪松作为林应的丈夫，一直从事食品药品信息化相关领域工作，与林应共同创立及管理公司，并在公司收购苏州泽达兴邦医药科技有限公司后通过宁波福泽投资管理合伙企业（有限合伙）、苏州剑桥创业投资有限公司间接持有公司股权。

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

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
应 岚	董事、财务总监、董事会秘书

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘雪松	3,000,000.00	2017-3-29	2018-2-26	否

2. 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	1,927,364.49	1,365,484.00

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
------	-----	-----	-----

应收账款	温州浙康制药装备 科技有限公司		100,000.00
其他应收款	宁波润泽投资合伙 企业（有限合伙）		835,470.45
其他应付款	应 岚	2,455.80	
其他应付款	洛阳泽达慧康医药 科技有限公司		101,133.68
其他应付款	刘雪松		150,000.00
小 计		2,455.80	1,186,604.13

(四) 出售商品与提供劳务

关联方	关联交易内容	期末数	期初数
		金额	金额
城云科技（中国）有 限公司	软件销售		9,999,999.88

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

2018年3月13日，本公司出资设立控股子公司杭州畅鸿信息技术有限公司，注册地杭州市，注册资本300.00万元，其中本公司出资300.00万元，占注册资本的100.00%。截至报告日，本公司尚未实际出资，且杭州畅鸿信息技术有限公司已持有统一社会信用代码为91330110MA2B15PN7F的营业执照，法定代表人林应。

截至报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对软件产品业务、硬件及系统集成业务及技术服务业务的经营业

绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

1) 2017 年度

项 目	定制软件销售	系统集成销售	技术服务	合 计
主营业务收入	59,834,534.29	55,410,551.39	8,589,903.81	123,834,989.49
主营业务成本	19,779,526.85	38,837,944.89	4,231,556.73	62,849,028.47
资产总额	114,632,459.48	106,156,885.19	16,456,747.13	237,246,091.80
负债总额	31,041,738.17	28,746,606.75	4,456,382.06	64,244,726.98

2) 2016 年度

项 目	定制软件销售	系统集成销售	技术服务	合 计
主营业务收入	55,538,499.43	10,151,654.16	6,500,946.73	72,191,100.32
主营业务成本	20,430,556.91	8,886,597.07	4,474,250.58	33,791,404.56
负债总额	131,459,856.01	24,029,007.05	15,387,767.58	170,876,630.64
负债总额	26,193,977.90	4,787,889.61	3,066,083.11	34,047,950.62

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,304,250.00	100.00	717,535.00	5.39	12,586,715.00
合 计	13,304,250.00	100.00	717,535.00	5.39	12,586,715.00

(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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,362,950.00	100.00	426,147.50	7.95	4,936,802.50

合 计	5,362,950.00	100.00	426,147.50	7.95	4,936,802.50
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

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	12,257,800.00	612,890.00	5.00
1-2 年	1,046,450.00	104,645.00	10.00
小 计	13,304,250.00	717,535.00	5.39

(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 291,387.50 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
西充县农村农业局	7,146,000.00	53.71	357,300.00
航天信息股份有限公司	3,968,950.00	29.83	216,950.00
衢州衢报传媒网络科技有限公司	620,000.00	4.66	62,000.00
杭州天翼智慧城市科技有限公司	520,000.00	3.91	26,000.00
成都易柏科技有限公司	500,000.00	3.76	25,000.00
小 计	12,754,950.00	95.87	687,250.00

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 12,754,950.00 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 95.87%, 相应计提的坏账准备合计数为 687,250.00 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,868,290.00	100.00	184,295.75	9.86	1,683,994.25
合 计	1,868,290.00	100.00	184,295.75	9.86	1,683,994.25

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	10,000,000.00	84.18			10,000,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备	1,879,625.00	15.82	94,216.25	5.01	1,785,408.75
合计	11,879,625.00	100.00	94,216.25	0.79	11,785,408.75

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	60,065.00	3,003.25	5.00
1-2 年	1,803,525.00	180,352.50	10.00
2-3 年	4,700.00	940.00	20.00
小计	1,868,290.00	184,295.75	9.86

(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 90,079.50 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,866,075.00	1,870,825.00
合并内关联方往来款		10,000,000.00
备用金		8,800.00
其他	2,215.00	
合计	1,868,290.00	11,879,625.00

(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
西充县人民政府政务服务中心	押金保证金	899,800.00	1-2 年	48.16	89,980.00
河北省食品药品监督管理局	押金保证金	663,000.00	1-2 年	35.49	66,300.00
河北省公共资源交易中心	押金保证金	88,400.00	1-2 年	4.73	8,840.00
贵州省食品药品监督管理局	押金保证金	80,000.00	1-2 年	4.28	8,000.00
杭州西湖数源软件园有限公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	2.68	5,000.00
小计		1,781,200.00		95.34	178,120.00

### 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	账面价值	账面余额	减	账面价值

		值 准 备			值 准 备	
对子公司 投资	228,652,805. 67		228,652,805 .67	28,602,805.67		28,602,805.67
合 计	228,652,805. 67		228,652,805 .67	28,602,805.67		28,602,805.67

(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
宁波易盛软 件开发有限 公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
苏州泽达兴 邦医药科技 有限公司	24,352,805.67			24,352,805.67		
浙江金淳信 息技术有限 公司	3,250,000.00	200,000,000.0 0		203,250,000.0 0		
杭州泽达司 农现代农业 服务有限公 司		50,000.00		50,000.00		
小 计	28,602,805.67	200,050,000.0 0		228,652,805.6 7		

(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					
杭州泽达鑫药盟信 息科技有限公司		165,000.00		-165,000.00	
合 计		165,000.00		-165,000.00	

(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						
杭州泽达鑫药盟信息 科技有限公司						
合 计						

## (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
主营业务收入	64,804,158.75	38,524,420.23	27,594,852.32	11,943,324.68
合 计	64,804,158.75	38,524,420.23	27,594,852.32	11,943,324.68

### 2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品持有期间的投资收益	1,622,296.90	337,930.79
对联营企业和合营企业的投资收益	-1,008,000.00	
合 计	614,296.90	337,930.79

## 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

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	-4,186.00	
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）	4,435,715.76	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,215,392.79	理财产品投资收益
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	-165,000.00	
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	-110,411.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	6,371,511.09	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	848,115.40	
少数股东权益影响额（税后）	-3,125.02	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,526,520.71	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项目	涉及金额	原因
地方水利建设基金支出	22,569.16	其与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目
软件产品增值税即征即退	1,373,623.59	其与正常经营活动存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目

## （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	24.01%	0.86	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.98%	0.72	

### 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	32,944,936.42
非经常性损益	B	5,526,520.71
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	27,418,415.71
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	114,285,938.10
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	99,594,339.62
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3.00
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	
收购少数股东权益减少的、归属于公司普通股股东的净资产	I	
减少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	12.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K - I \times J/K$	137,204,346.25
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	24.01%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	19.98%

### 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	32,944,936.42
非经常性损益	B	5,526,520.71
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	27,418,415.71
期初股份总数	D	33,330,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	0.00

发行新股或债转股等增加股份数	F	20,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3.00
因回购等减少股份数	H	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	0.00
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F$ $\times G/K-H$ $\times I/K-J$	38,330,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.86
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.72

(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

泽达易盛（天津）科技股份有限公司

二〇一八年四月十九

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：

公司董事会秘书办公室