



泽达易盛

NEEQ : 839097

泽达易盛（天津）科技股份有限公司



年度报告

—— 2018 ——

公司年度大事记



2018年3月20日的中国医药设备工程协会六届六次理事扩大会议上，经协会理事会全体投票，由浙江大学现代中药研究所发起并承担建设的中国医药设备工程自动化技术专业委员会正式宣布成立，公司实际控制人、董事刘雪松被选为专委会主任委员。



2018年11月，根据《关于遴选中小企业数字化智能化改造升级优秀服务商和优秀企业的通知》，苏州泽达兴邦医药科技有限公司成功入选中小企业数字化智能化改造升级优秀服务商，此次入选的名单里苏州智能制造服务商仅4个，医药类的仅苏州泽达兴邦一家。



2018年12月19日至21日，国内首个食品药品智慧监管与行业发展盛会“2018智慧食药博览会”在四川乐山隆重举行，国家卫健委、国家市场监督管理总局、国家药品监督管理局等相关部门领导莅临博览会现场，泽达易盛凭借其在智慧医药领域的突出成就斩获“2018智慧食药信息化杰出企业奖”殊荣。

泽达兴邦获 2018 年度苏州市平台重点企业

苏州市发改委公布 2018 年度市平台重点企业入库名单，泽达兴邦凭借“中药智能制造研发与服务平台”纳入市平台重点企业培育库。

泽达易盛以每股 11 元的价格增发 900 万股

2018 年 5 月，根据 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》，公司拟以每股 11 元的价格发行 900 万股股份募集资金人民币 99,000,000 元，5 月 30 日募集资金到账，7 月 30 日取得股转公司股票发行股份登记的函。

本次发行股份有助于扩大公司业务规模，提高公司研发实力，优化资产负债结构，提升公司稳定性和抗风险能力，增强公司行业竞争力。



2018 年 11 月，中国软件行业协会发布 2018 年（第十七批）中国软件和信息技术服务业企业名单，泽达易盛（天津）科技股份有限公司获评 AAA 企业信用等级认证。



2018 年 12 月，天津市科学技术委员会发布 2018 年天津市重点新产品认定名单。泽达易盛（天津）科技股份有限公司软件产品“泽达易盛综合业务管理平台”获得天津市重点新产品认定。

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	14
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、泽达易盛有限公司,易盛有限	指	泽达易盛(天津)科技股份有限公司
有限公司,易申有限	指	公司前身,天津易盛信息技术有限公司
	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	2018 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应岚及会计机构负责人（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

因涉及商业秘密，公司客户名称和供应商名称已申请豁免披露。

【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
研发风险	公司立足软件和信息技术服务业，为保证公司的市场竞争力和技术的先进性，必须在技术研发及新应用领域持续投入大量的研发资金。在研发过程中，公司需要对研发的项目进行大量人力及资金的持续投入，投入的研发费用有可能超过预算，且研发的项目也可能存在失败的风险。即使新技术研发完成并成功实现产业化面向市场，也有得不到应用领域和客户足够认可的风险，导致新技术研发后的经济效益与预期收益存在较大差距。如果公司研发的技术不能达到预期效果而未能形成技术服务销售给客户，或对应用领域的需求把握出现偏差，研发成果不能较好实现产业化，则可能会对公司的财务状况和经营成果产生负面的影响。
税收优惠政策发生变化的风险	公司及子公司浙江金淳享受两免三减半企业所得税优惠政策；子公司苏州泽达被认定为高新技术企业，企业所得税享受15%的优惠税率；子公司宁波易盛软件开发有限公司被认定为小型微利企业，企业所得税享受20%的优惠税率；公司、子公司浙江金淳信息技术有限公司及苏州泽达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享受免征增值税的优

	<p>惠；子公司浙江金淳及苏州泽达对于其备案的相应软件产品增值税享受即征即退的优惠政策；公司、浙江金淳及苏州泽达被认定为科技型企业，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按实际发生额的 75%在税前加计扣除，形成无形资产的按无形资产成本的 175%在税前摊销。</p> <p>若公司不再拥有相关资质，或者相关的税收优惠政策取消，公司将不再享受相关税收优惠政策，对公司的经营业绩会产生一定程度的影响。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>尽管公司在细分领域已经处于相对领先地位，但随着基于互联网平台的食品药品监督管理市场的政策红利不断释放，将吸引国内外越来越多的企业涌入，加剧市场竞争环境。若公司不能在技术创新、客户服务等方面进一步增强实力、抢占市场份额的同事拓展新的市场细分领域，未来将面临由市场竞争加剧所带来的毛利率下滑、市场占有率无法持续提高的风险。</p>
人才流失风险	<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。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>
本期重大风险是否发生重大变化：	是

重大资产重组风险：2017 年度公司发行 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。公司收购后经过 2018 年度的整合，已平稳过渡，可以发挥良好的协同效应。

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	浙江杭州西湖区教工路1号数源软件园12号楼4层

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、董事会秘书、财务总监
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）	信息传输、软件和信息技术服务业-软件和信息技术服务业-软件开发
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	竞价转让
普通股总股本（股）	62,330,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	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（元）	6233 万	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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	施其林、沈筱敏
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、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、公司拟申请首次公开发行股票并上市，已于近日向中国证券监督管理委员会天津证监局提交了首次公开发行股票辅导备案登记材料，目前正在接受东兴证券股份有限公司的辅导。辅导备案情况已于 2019 年 1 月 2 日 在天津证监局网站公示。且公司已于 2019 年 1 月 2 日发布《关于上市辅导备案的提示性公告》。

2、公司第一届董监高已于 2019 年 3 月任职到期，根据 2019 年第一次临时股东大会决议、第二届董事会第一次会议决议及第二届监事会第一次会议决议，公司现任董事为：林应（董事长）、刘雪松、吴永江、聂巍、应岚、陈冉、黄苏文（独立董事）、郭筹鸿（独立董事）、冯雁（独立董事）。公司现任监事为：王晓亮（职工代表监事、监事会主席）、赵宜军、栾连军。公司现任高管为：林应、应岚。

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	202,277,328.66	123,834,989.49	63.34%
毛利率%	46.99%	49.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	52,737,684.59	32,944,936.42	60.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,413,028.03	27,418,415.71	83.87%
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）	20.53%	24.01%	-
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）	19.62%	19.98%	-
基本每股收益	0.90	0.86	4.65%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	405,328,135.97	237,246,091.80	70.85%
负债总计	80,922,604.91	64,244,726.98	25.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	324,422,130.18	173,014,634.27	87.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.20	3.24	60.49%
资产负债率%（母公司）	8.03%	6.09%	-
资产负债率%（合并）	19.96%	27.08%	-
流动比率	2.65	2.14	-
利息保障倍数	1,092.24	1,582.67	-

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	46,755,019.12	37,055,652.90	26.18%
应收账款周转率	4.82	5.83	-
存货周转率	3.33	2.27	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	70.85%	38.84%	-
营业收入增长率%	63.34%	71.54%	-
净利润增长率%	43.00%	70.87%	-

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	62,330,000.00	53,330,000.00	16.88%
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	1,493,618.82
投资收益	1,191,628.78
其他	5,326.67
非经常性损益合计	2,690,574.27
所得税影响数	365,917.71
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,324,656.56

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

应收票据	2,089,144.70			
应收账款	28,723,495.11		11,104,051.54	
应收票据及应收账款		30,812,639.81		11,104,051.54
应付账款	19,327,979.20		4,556,412.37	
应付票据及应付账款		19,327,979.20		4,556,412.37
应付利息	3,987.50		4,400.00	
其他应付款	1,190,696.58	1,194,684.08	4,515,023.74	4,519,423.74
管理费用	22,437,436.89	12,931,749.50	18,842,825.69	11,413,876.60
研发费用		9,505,687.39		7,428,949.09

其他会计政策变更

本公司原对定制软件销售收入、系统集成销售收入和技术服务收入采用完工百分比法核算，为了增加会计核算的可靠性，自2018年1月1日起，改按终验法核算。此项会计政策变更采用追溯调整法。

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	58,473,234.39	30,812,639.81	31,435,621.71	11,104,051.54
存货	5,920,811.77	32,951,316.68	6,776,751.66	22,482,848.33
其他流动资产	18,021,093.36	20,272,730.32	67,944.31	958,662.73
递延所得税资产	517,210.13	238,695.27	268,653.56	438,837.36
预收款项	3,370,694.39	29,377,722.70	3,268,494.39	16,167,708.90
应交税费	5,339,710.72	4,608,223.32	3,329,339.35	2,422,220.91
递延所得税负债	1,153,513.07	1,258,274.89	1,151,020.90	1,525,578.39
资本公积	78,292,338.00	75,914,148.17		
盈余公积	2,233,782.06	2,045,263.78	893,487.28	508,770.84
未分配利润	63,195,784.51	41,725,222.32	24,151,246.24	10,316,778.84
少数股东权益			24,254,782.92	22,542,741.92
营业收入	142,514,198.84	123,834,989.49	94,226,233.44	72,191,100.32
营业成本	71,289,054.43	62,849,028.47	40,061,568.50	33,791,404.56
资产减值损失	1,806,870.90	820,443.37	9,596.55	-874,580.26
所得税费用	5,731,052.35	4,505,447.56	2,867,612.33	-113,475.69
少数股东损益	4,299,557.59	3,633,408.76	11,461,036.32	11,396,067.58

前期差错更正

17年差错更正：

受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数	差异原因
预付款项	268,116.00	系子公司苏州泽达预付账款重分类及应付预付同户合并调整
可供出售金融资产	-8,548,472.67	公司对苏州浙远自动化工程技术有限公司具有重大影响，对其投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资，并按权

		益法进行后续计量
长期股权投资	10,841,012.95	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资
应付票据及应付账款	649,652.54	系子公司苏州泽达预付账款重分类及应付预付同户合并调整
应付职工薪酬	125,500.00	费用归属期间错误调整
应交税费	-469,692.80	系利润变化引起的当期所得税费用调整
其他应付款	190,360.86	费用归属期间错误调整
预计负债	843,000.00	投资的联营企业杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司认缴未实缴部分超额亏损确认负债
盈余公积	-69,202.98	系利润表科目调整影响
未分配利润	1,291,038.66	系利润表科目调整影响
销售费用	63,433.65	费用跨期调整
管理费用	140,021.15	费用跨期调整
研发费用	-108,036.71	费用跨期调整
财务费用	0.02	财务尾差调整
其他收益	8,473.62	个税返还重分类至其他收益
投资收益	286,271.50	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长投，并以权益核算计算投资收益影响1,129,271.50元；以及投资的联营企业杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司认缴未实缴部分超额亏损确认负债影响-616,060.19元
营业外收入	-8,473.62	个税返还重分类至其他收益
所得税费用	-469,692.80	系利润变化引起的当期所得税费用影响
购买商品、接受劳务支付的现金	-24,339.62	发行股份相关费用的增值税错误计入本科目
支付其他与筹资活动有关的现金	24,339.62	发行股份相关费用的增值税错误未计入本科目

2. 2016年度

受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数	差异原因
可供出售金融资产	-8,548,472.67	公司对苏州浙远自动化工程技术有限公司具有重大影响，对其投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资，并按权益法进行后续计量

长期股权投资	9,711,741.45	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资
应付职工薪酬	125,500.00	费用归属期间错误调整
应交税费	460,430.91	系利润变化引起的当期所得税费用调整
其他应付款	95,442.77	费用归属期间错误调整
盈余公积	-11,892.03	系利润表科目调整影响
未分配利润	494,287.13	系利润表科目调整影响
管理费用	112,837.11	费用跨期调整
研发费用	107,605.66	费用跨期调整
投资收益	1,104,140.73	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长投，并以权益核算计算投资收益
所得税费用	460,430.91	系利润变化引起的当期所得税费用影响

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 20,227.73 万元，比上年度增长 63.34%；实现利润总额 5,967.71 万元，比上年度增长 45.26%；净利润为 5,273.44 万元，比上年度增长 44.17%；截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产为 40,532.81 万元，较期初增长 70.85%；净资产达到 32,440.55 万元，较期初增长 87.52%；2018 年度经营活动产生的现金流量净额为 4,675.50 万元，较去年增长 26.18%。

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 2018 年保持持续增长。根据工业与信息化部发表的《2018 年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 63061 亿元，同比增速 14.2%；利润总额达到 8079 亿元，同比增速 9.7%。

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	119,310,772.05	29.44%	25,573,824.90	10.78%	366.53%
应收票据与应收账款	49,704,684.87	12.26%	30,812,639.81	12.99%	61.31%
存货	31,363,760.69	7.74%	32,951,316.68	13.89%	-4.82%
投资性房地产					
长期股权投资	10,047,249.60	2.48%	10,841,012.95	4.57%	-7.32%
固定资产	6,769,332.14	1.67%	918,106.39	0.39%	637.31%
在建工程					
短期借款	5,000,000.00	1.23%	3,000,000.00	1.26%	66.67%
长期借款					
可供出售金融资产	149,000,000.00	36.76%	71,000,000.00	29.93%	109.86%
无形资产	26,756,371.30	6.60%	17,097,254.26	7.21%	56.50%
应付票据及应付账款	30,582,502.22	7.55%	19,327,979.20	8.15%	58.23%

预收款项	28,740,504.22	7.09%	29,377,722.70	12.38%	-2.17%
总资产	405,328,135.97	100.00%	237,246,091.80	100%	70.85%

资产负债项目重大变动原因:

本期货币资金增加主要系本期销售回款增加及定增导致；应收票据及应收账款金额增加主要系本期销售收入增加，应收票据及应收账款随之增加。固定资产和无形资产的增加主要系业务发展需要，购置了一批电子设备、非专利技术。可供出售金额资产增加主要系本期销售收入增加，销售回款金额随之增长，闲置资金用于购买理财产品所致。应付票据及应付账款因采购增加而增加。

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	202,277,328.66	-	123,834,989.49	-	63.34%
营业成本	107,227,954.00	53.01%	62,849,028.47	50.75%	70.61%
毛利率%	46.99%	-	49.25%	-	-
管理费用	14,279,104.40	7.06%	12,931,749.50	10.44%	10.42%
研发费用	17,070,505.01	8.44%	9,505,687.39	7.68%	79.58%
销售费用	4,367,385.07	2.16%	3,404,276.71	2.75%	28.29%
财务费用	-211,116.68	-0.10%	28,724.47	0.02%	-834.97%
资产减值损失	1,979,308.10	0.98%	820,443.37	0.66%	141.25%
其他收益	2,923,930.20	1.45%	5,701,739.35	4.60%	-48.72%
投资收益	57,391.69	0.03%	2,336,664.29	1.89%	-97.54%
公允价值变动 收益	-	-	19,937.33	0.02%	-
资产处置收益	5,696.54	-	-4,186.00	-	-236.09%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	59,692,118.81	29.51%	41,216,773.36	33.28%	44.82%
营业外收入	8.00	0.00%	403.15	0.00%	-98.02%
营业外支出	15,033.67	0.01%	133,383.77	0.11%	-88.73%
净利润	52,734,354.92	26.07%	36,578,345.18	29.54%	44.17%

项目重大变动原因:

主营业务收入的大幅增长主要是因为公司抓住行业的发展机遇为客户提供差异化的产品和服务，扩大业务规模。毛利率下降主要系在公司的各项业务中，系统集成业务的毛利率较低，而定制软件和技术服务的毛利率较高。2018年度，低毛利率的系统集成业务销售规模扩大，占总收入的比例持续增加，因而总体毛利率呈下降趋势。研发费用大幅增加主要是公司作为高新技术企业，高度重视技术研发工作，研发费用逐年增长。营业利润和净利润随着销售收入的增长而增长。

(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	202,277,328.66	123,834,989.49	63.34%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	107,227,954.00	62,849,028.47	70.61%
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	56,928,906.86	28.14%	59,834,534.29	48.32%
系统集成销售	127,546,310.45	63.06%	55,410,551.39	44.75%
技术服务	17,802,111.35	8.80%	8,589,903.81	6.94%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入总额增长了 7,844.23 万元，增长了 63.34%，其中系统集成销售收入增长了 7,213.58 万元，定制软件销售收入下降 290.56 万元，硬件及系统集成增长幅度较大，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	42,057,596.85	20.79%	否
2	客户 2	27,959,867.71	13.82%	否
3	客户 3	22,655,653.07	11.20%	否
4	客户 4	20,657,911.90	10.21%	否
5	客户 5	14,000,000.01	6.92%	否
	合计	127,331,029.54	62.94%	-

(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	20,128,448.35	18.69%	否
2	供应商 2	12,206,031.03	11.33%	否
3	供应商 3	10,327,586.22	9.59%	否
4	供应商 4	6,895,771.70	6.40%	否
5	供应商 5	5,577,276.33	5.18%	否

合计	55,135,113.63	51.19%	-
----	---------------	--------	---

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	46,755,019.12	37,055,652.90	26.18%
投资活动产生的现金流量净额	-53,662,064.08	-71,178,529.29	24.61%
筹资活动产生的现金流量净额	100,597,366.66	436,012.50	22,972.13%

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 969.94 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比上期增加 1,751.65 万元，主要系收回理财产品 2,000.00 万所致。筹资活动产生的现金流量净额比上期增加 10,016.14 万元，主要系本期定增 9,900.00 万元所致。

(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，公司下属五家子公司，分别为宁波易盛、苏州泽达、浙江金淳、杭州泽达司农和杭州畅鸿。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。2018 年度的营业收入为 593,203.90 元，净利润为 215,778.29 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，2018 年度的营业收入为 66,717,405.37 元，净利润为 23,273,952.61 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，2018 年度的营业收入为 48,322,481.57 元，净利润为 7,413,022.95 元。

杭州泽达司农现代农业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，2018 年度的营业收入 138,679.24 元，净利润-5,549.45 元。

杭州畅鸿信息技术有限公司成立于 2018 年，注册资本 300 万元，主要业务为技术服务。18 年尚未开展业务，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。公司持股比例为 20.08%，截止 2018 年 12 月 31 日，出资 16.5 万元。

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年末，公司理财产品金额为 1.49 亿元，共获得投资收益 1,191,628.78 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

会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

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。2016-2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位: 元

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	2,089,144.70			
应收账款	28,723,495.11		11,104,051.54	
应收票据及 应收账款		30,812,639.81		11,104,051.54
应付账款	19,327,979.20		4,556,412.37	
应付票据及 应付账款		19,327,979.20		4,556,412.37
应付利息	3,987.50		4,400.00	
其他应付款	1,190,696.58	1,194,684.08	4,515,023.74	4,519,423.74
管理费用	22,437,436.89	12,931,749.50	18,842,825.69	11,413,876.60
研发费用		9,505,687.39		7,428,949.09

其他会计政策变更

本公司原对定制软件销售收入、系统集成销售收入和技术服务收入采用完工百分比法核算, 为了增加会计核算的可靠性, 自 2018 年 1 月 1 日起, 改按终验法核算。此项会计政策变更采用追溯调整法。

科目	上年期末 (上年同期)		上上年期末 (上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收 账款	58,473,234.39	30,812,639.81	31,435,621.71	11,104,051.54
存货	5,920,811.77	32,951,316.68	6,776,751.66	22,482,848.33
其他流动资产	18,021,093.36	20,272,730.32	67,944.31	958,662.73
递延所得税资产	517,210.13	238,695.27	268,653.56	438,837.36
预收款项	3,370,694.39	29,377,722.70	3,268,494.39	16,167,708.90
应交税费	5,339,710.72	4,608,223.32	3,329,339.35	2,422,220.91
递延所得税负债	1,153,513.07	1,258,274.89	1,151,020.90	1,525,578.39
资本公积	78,292,338.00	75,914,148.17		
盈余公积	2,233,782.06	2,045,263.78	893,487.28	508,770.84
未分配利润	63,195,784.51	41,725,222.32	24,151,246.24	10,316,778.84
少数股东权益			24,254,782.92	22,542,741.92
营业收入	142,514,198.84	123,834,989.49	94,226,233.44	72,191,100.32
营业成本	71,289,054.43	62,849,028.47	40,061,568.50	33,791,404.56
资产减值损失	1,806,870.90	820,443.37	9,596.55	-874,580.26
所得税费用	5,731,052.35	4,505,447.56	2,867,612.33	-113,475.69
少数股东损益	4,299,557.59	3,633,408.76	11,461,036.32	11,396,067.58

前期差错更正

17 年差错更正：		
受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数	差异原因
预付款项	268,116.00	系子公司苏州泽达预付账款重分类及应付预付同户合并调整
可供出售金融资产	-8,548,472.67	公司对苏州浙远自动化工程技术有限公司具有重大影响，对其投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资，并按权益法进行后续计量
长期股权投资	10,841,012.95	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资
应付票据及应付账款	649,652.54	系子公司苏州泽达预付账款重分类及应付预付同户合并调整
应付职工薪酬	125,500.00	费用归属期间错误调整
应交税费	-469,692.80	系利润变化引起的当期所得税费用调整
其他应付款	190,360.86	费用归属期间错误调整
预计负债	843,000.00	投资的联营企业杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司认缴未实缴部分超额亏损确认负债
盈余公积	-69,202.98	系利润表科目调整影响
未分配利润	1,291,038.66	系利润表科目调整影响
销售费用	63,433.65	费用跨期调整
管理费用	140,021.15	费用跨期调整
研发费用	-108,036.71	费用跨期调整
财务费用	0.02	财务尾差调整
其他收益	8,473.62	个税返还重分类至其他收益
投资收益	286,271.50	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长投，并以权益核算计算投资收益影响 1,129,271.50 元；以及投资的联营企业杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司认缴未实缴部分超额亏损确认负债影响 -616,060.19 元
营业外收入	-8,473.62	个税返还重分类至其他收益
所得税费用	-469,692.80	系利润变化引起的当期所得税费用影响
购买商品、接受劳务支付的现金	-24,339.62	发行股份相关费用的增值税错误计入本科目
支付其他与筹资活动有关的现金	24,339.62	发行股份相关费用的增值税错误未计入本科目

2. 2016 年度		
受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数	差异原因
可供出售金融资产	-8,548,472.67	公司对苏州浙远自动化工程技术有限公司具有重大影响,对其投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资,并按权益法进行后续计量
长期股权投资	9,711,741.45	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资
应付职工薪酬	125,500.00	费用归属期间错误调整
应交税费	460,430.91	系利润变化引起的当期所得税费用调整
其他应付款	95,442.77	费用归属期间错误调整
盈余公积	-11,892.03	系利润表科目调整影响
未分配利润	494,287.13	系利润表科目调整影响
管理费用	112,837.11	费用跨期调整
研发费用	107,605.66	费用跨期调整
投资收益	1,104,140.73	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长投,并以权益核算计算投资收益
所得税费用	460,430.91	系利润变化引起的当期所得税费用影响

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

2018年3月公司设立全资子公司杭州畅鸿信息技术有限公司,出资额:3,000,000.00元。

(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

研发风险：公司立足软件和信息技术服务业，为保证公司的市场竞争力和技术的先进性，必须在技术研发及新应用领域持续投入大量的研发资金。在研发过程中，公司需要对研发的项目进行大量人力及资金的持续投入，投入的研发费用有可能超过预算，且研发的项目也可能存在失败的风险。即使新技术研发完成并成功实现产业化面向市场，也有得不到应用领域和客户足够认可的风险，导致新技术研发后的经济效益与预期收益存在较大差距。如果公司研发的技术不能达到预期效果而未能形成技术服务销售给客户，或对应应用领域的需求把握出现偏差，研发成果不能较好实现产业化，则可能会对公司的财务状况和经营成果产生负面的影响。

税收风险：公司及子公司浙江金淳享受两免三减半企业所得税优惠政策；子公司苏州泽达被认定为高新技术企业，企业所得税享受 15% 的优惠税率；子公司宁波易盛软件开发有限公司被认定为小型微利企业，企业所得税享受 20% 的优惠税率；公司、子公司浙江金淳信息技术有限公司及苏州泽达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享受免征增值税的优惠；子公司浙江金淳及苏州泽达对于其备案的相应软件产品增值税享受即征即退的优惠政策；公司、浙江金淳及苏州泽达被认定为科技型企业，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按实际发生额的 75% 在税前加计扣除，形成无形资产的按无形资产成本的 175% 在税前摊销。若公司不再拥有相关资质，或者相关的税收优惠政策取消，公司将不再享受相关税收优惠政策，对公司的经营业绩会产生一定程度的影响。

市场竞争加剧的风险：尽管公司在细分领域已经处于相对领先地位，但随着基于互联网平台的食品药品监督管理市场的政策红利不断释放，将吸引国内外越来越多的企业涌入，加剧市场竞争环境。若公司不能在技术创新、客户服务等方面进一步增强实力、抢占市场份额的同事拓展新的市场细分领域，未来将面临由市场竞争加剧所带来的毛利率下滑、市场占有率无法持续提高的风险。

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。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。

重大资产重组风险：2017 年度公司发行 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。公司收购后经过 2018 年度的整合，已平稳过渡，可以发挥良好的协同效应。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 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	5,200,000.00	5,000,000.00

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 5,000,000.00 元。系苏州泽达于 2018 年 5 月向江苏银行新区支行贷款 5,000,000.00 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。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位:元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司	拟追加投资	2,000,000	已事前及时履行	2018年7月11日	2018-016

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

本次增资是公司业务发展的正常所需,是合理必要的,符合公司和全体股东利益。本次增资不会对公司财务状况和经营情况产生不利影响,不存在损害公司和其他股东利益的情形,公司独立性未因此受到影响。此投资尚未实际出资。

(四) 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

根据 2017 年年度股东大会决议,公司拟于 2018 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 15000 万元,同时累计资金使用额度不超过人民币 15000 万元,在上述额度内,资金可以滚动使用。截止本期末,公司理财产品累计金额达 14900 万元,未超出拟定的投资额度。

(五) 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	29,229,000	54.81%	14,396,000	43,625,000	69.99%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	1,235,000	1,235,000	1.98%
	董事、监事、高管	0	0%	1,235,000	1,235,000	1.98%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,101,000	45.19%	-5,396,000	18,705,000	30.01%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	3,705,000	3,705,000	5.94%
	董事、监事、高管	0	0%	3,705,000	3,705,000	5.94%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		53,330,000	-	9,000,000	62,330,000.00	-
普通股股东人数		24				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宁波润泽投资合伙企业(有限合伙)	7,767,000	0	7,767,000	12.46%	0	7,767,000
2	梅生	6,000,000	0	6,000,000	9.63%	4,500,000	1,500,000
3	宁波嘉铭利盛投资合伙企业(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	9.63%	4,500,000	1,500,000
4	天津市昕晨投资发展有限公司	5,000,000	0	5,000,000	8.02%	0	5,000,000
5	宁波宝远信通信息科技有限公司	5,000,000	0	5,000,000	8.02%	3,750,000	1,250,000
合计		29,767,000	0	29,767,000	47.76%	12,750,000	17,017,000

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

是否合并披露：

是 否

（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，公司第一大股东宁波润泽投资合伙企业（有限合伙）持股比例下降为 14.56%，2018 年 5 月公司发行 900 万股股份后，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 12.46%，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

截至本报告期日，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。

报告期内实际控制人未发生变动。

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
2018.05.03	2018.08.23	11	9,000,000	99,000,000	2	-	4	-	-	是

募集资金使用情况：

报告期内，公司募集资金用途发生变更。在 2018 年度募集资金使用过程中，由于购置土地事项暂未与有关部门协商一致而搁浅，且食药流通大数据应用平台建设计划提速，建设投入加大。公司将用于购置土地的募集资金 3,000.00 万元转用于食药流通大数据应用平台建设项目中，属于变更募集资金使用用途。公司于 2019 年 4 月 19 日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于变更〈2018 年第一次股票发行〉部分募集资金使用用途的议案》，该议案已经公司于 2019 年 4 月 16 日召开的 2019 年第二次临时股东大会审议通过并生效。

募集资金使用的其他情况：公司 2018 年第三次临时股东大会决议通过《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，根据该议案，在不影响正常经营、募集资金正常使用计划的前提下，同意使用额度不超过人民币 9,500 万元（含 9,500 万元）的暂时闲置募集资金择机购买商业银行发行的安全性高、流动性好的保本型理财产品，期限自相关股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，上述资金额度在决议有效期内可滚动使用。2018 年度公司将募集资金循环投入购买保本型短期理财产品的金额，累计购买金额为人民币 31,650.00 万元，已到期全部赎回。

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	江苏银行新区支行	5,000,000.00	4.35%	2018.6.1-2019.5.22	否
合计	-	5,000,000.00	-	-	-

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
林应	董事长、总经理	女	1973年1月	博士研究生	2017.09-2019.03	是
刘雪松	董事	男	1973年6月	博士研究生	2016.03-2019.03	是
吴永江	董事	男	1962年10月	博士研究生	2016.03-2019.03	否
聂巍	董事	男	1971年1月	本科	2016.03-2019.03	否
应岚	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1974年3月	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	1966年11月	大专	2016.03-2019.03	是
赵宜军	监事	男	1957年12月	本科	2016.03-2019.03	否
栾连军	监事	男	1962年12月	硕士研究生	2016.03-2019.03	否
汤声涛	副总经理	男	1977年9月	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	2,700,000	2,700,000	4.33%	0
刘雪松	董事	0	2,240,000	2,240,000	3.59%	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、监事会主席	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
合计	-	0	4,940,000	4,940,000	7.92%	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

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

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	10	11
技术人员	132	150
销售人员	8	10
采购人员	3	3
工程及运维人员	6	10
员工总计	176	201

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	5	5
硕士	15	27
本科	100	123
专科	51	42
专科以下	5	4
员工总计	176	201

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

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input 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3次章程。具体详情如下：

1、2018年5月，原章程第三十八条之后增加一条，原第三十九条起每条章程顺序顺延：

“第三十九条 公司下列关联交易行为，须经股东大会审议通过。

(一) 公司与关联自然人发生的金额在300万元以上的交易（对外担保除外，对外担保参考公司章程第三十八条施行）；

(二) 公司与关联法人发生的金额在1500万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以

上的交易（对外担保除外，对外担保参考公司章程第三十八条施行）；

未达到以上标准的关联交易由董事会审议。”

2、2018年6月，公司变更经营范围

变更前：

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。

变更后：

计算机软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；互联网技术服务。信息技术咨询服务；计算机软硬件产品及设备、视频监控及移动办公设备、通信产品及设备、电子产品及现代化办公设备、新型元器件的研发、销售、技术咨询、租赁、安装及相关技术服务、技术转让；代理电信、移动委托业务；自营和代理货物及技术进出口。

3. 2018年8月，将公司注册资本由5,333万元增加至6,233万元。

（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. 第一届董事会第十六次会议审议通过：①《2017年度董事会工作报告》；②《2017年年度报告及年度报告摘要》；③《2017年度总经理工作报告》；④《2017年度财务决算报告》；⑤《2018年度财务预算报告》；⑥《2017年度利润分配方案》；⑦《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》；⑧《关于授权使用自由闲置资金进行投资理财的议案》；⑨《关于追认使用自有资金进行投资理财的议案》；⑩《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>2. 第一届董事会第十七次会议审议通过：①《关于公司2018年第一次股票发行方案的议案》；②《关于签署〈附生效条件的股票发行认购协议〉的议案》；③《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；④《关于设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》；⑤《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》；⑥《关于修改〈公司章程〉的议案》；⑦《关于公司对全资子公司苏州泽达兴邦医药科技有限公司增资的议案》；⑧《关于提议召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>3. 第一届董事会第十八次会议审议通过：①《关于变更公司经营范围的议案》；②《关于修改〈公司章程〉的议案》；③《关于提议召开2018</p>

		<p>年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>4. 第一届董事会第十九次会议审议通过：①《2018年半年度报告》。</p> <p>5. 第一届董事会第二十次会议审议通过：①《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品》；②《关于提请召开公司2018年第三次临时股东大会》。</p>
监事会	3	<p>1. 第一届监事会第七次会议审议通过：①《2017年度监事会工作报告》；②《2017年年度报告及年度报告摘要》。</p> <p>2. 第一届监事会第八次会议审议通过：①《2018年半年度报告》。</p> <p>3. 第一届监事会第九次会议审议通过：①《关于使用闲置募集资金购买银行理财产品》。</p>
股东大会	4	<p>1. 2017年年度股东大会决议审议通过：①《2017年度董事会工作报告》；②《2017年度监事会工作报告》；③《2017年年度报告及年度报告摘要》；④《2017年度财务决算报告》；⑤《2018年度财务预算报告》；⑥《2017年度利润分配方案》；⑦《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》；⑧《关于授权使用自有闲置资金进行投资理财的议案》；⑨《关于追认使用自有闲置资金进行投资理财的议案》。</p> <p>2. 2018年第一次临时股东大会决议审议通过：①《关于公司2018年第一次股票发行方案的议案》；②《关于签署〈附生效条件的股票发行认购协议〉的议案》；③《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；④《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》；⑤《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p> <p>3. 2018年第二次临时股东大会决议审议通过：①《关于变更公司经营范围的议案》；②《关于修改〈公司章程〉的议案》。</p> <p>4. 2018年第三次临时股东大会决议审议通过：①《关于使用闲置募集资金购买理财产品》议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司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。

(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

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控股股东、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。公司业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、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、资金被控股股东和实际控制人占用的情形，不存在以资产、权益为控股股东和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控股股东、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控股股东、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。公司不存在与控股股东、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，与控股股东、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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审（2019）4298 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	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	施其林、沈筱敏
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）4298 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 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，公允反映了泽达易盛公司 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：施其林

中国·杭州

中国注册会计师：沈筱敏

二〇一九年四月二十九日

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
流动资产：			

货币资金	五、(一)、1	119,310,772.05	25,573,824.90
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
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、(一)、3	49,704,684.87	30,812,639.81
其中：应收票据			2,089,144.70
应收账款		49,704,684.87	28,723,495.11
预付款项	五、(一)、4	2,599,778.33	1,204,043.92
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)、5	1,580,019.63	2,123,381.32
其中：应收利息		15,870.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、6	31,363,760.69	32,951,316.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一)、7	3,456,490.79	20,272,730.32
流动资产合计		208,015,506.36	132,957,874.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、(一)、8	149,000,000.00	71,000,000.00
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(一)、9	10,047,249.60	10,841,012.95
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、10	6,769,332.14	918,106.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一)、11	26,756,371.30	17,097,254.26
开发支出			
商誉	五、(一)、12	4,193,148.65	4,193,148.65
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(一)、13	546,527.92	238,695.27

其他非流动资产			
非流动资产合计		197,312,629.61	104,288,217.52
资产总计		405,328,135.97	237,246,091.80
流动负债：			
短期借款	五、(一)、14	5,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(一)、15	30,582,502.22	19,327,979.20
其中：应付票据			
应付账款		30,582,502.22	19,327,979.20
预收款项	五、(一)、16	28,740,504.22	29,377,722.70
合同负债			
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、17	5,164,200.29	4,634,842.79
应交税费	五、(一)、18	5,874,751.85	4,608,223.32
其他应付款	五、(一)、19	3,121,389.87	1,194,684.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		78,483,348.45	62,143,452.09
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	五、(一)、20	1,183,473.74	843,000.00
递延收益			
递延所得税负债	五、(一)、13	1,255,782.72	1,258,274.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,439,256.46	2,101,274.89
负债合计		80,922,604.91	64,244,726.98

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、21	62,330,000.00	53,330,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、22	165,583,959.49	75,914,148.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、23	4,207,022.52	2,045,263.78
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、24	92,301,148.17	41,725,222.32
归属于母公司所有者权益合计		324,422,130.18	173,014,634.27
少数股东权益		-16,599.12	-13,269.45
所有者权益合计		324,405,531.06	173,001,364.82
负债和所有者权益总计		405,328,135.97	237,246,091.80

法定代表人：林应

主管会计工作负责人：应岚

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
流动资产：			
货币资金		79,969,449.23	12,766,360.51
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十三、（一）、1	24,921,744.44	12,586,715.00
其中：应收票据			
应收账款		24,921,744.44	12,586,715.00
预付款项		304,303.77	299,803.82
其他应收款	十三、（一）、2	1,002,638.52	1,683,994.25
其中：应收利息			
应收股利			
存货		11,607,977.31	9,435,067.33
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		520,110.16	18,017,874.90
流动资产合计		118,326,223.43	54,789,815.81
非流动资产：			
可供出售金融资产		70,000,000.00	46,000,000.00

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(一)、3	268,702,805.67	228,652,805.67
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		421,016.08	551,687.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,156,465.60	12,780,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		254,110.61	89,691.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		362,534,397.96	288,074,185.12
资产总计		480,860,621.39	342,864,000.93
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		21,351,059.56	11,202,696.51
其中：应付票据			
应付账款		21,351,059.56	11,202,696.51
预收款项		9,384,920.00	5,021,954.00
合同负债			
应付职工薪酬		2,777,362.44	2,008,387.82
应交税费		1,987,023.52	1,430,722.72
其他应付款		1,914,302.99	382,159.44
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,414,668.51	20,045,920.49
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		1,183,473.74	843,000.00
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		1,183,473.74	843,000.00
负债合计		38,598,142.25	20,888,920.49
所有者权益：			
股本		62,330,000.00	53,330,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		339,394,539.36	249,724,728.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,207,022.52	2,045,263.78
一般风险准备			
未分配利润		36,330,917.26	16,875,088.62
所有者权益合计		442,262,479.14	321,975,080.44
负债和所有者权益合计		480,860,621.39	342,864,000.93

(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		202,277,328.66	123,834,989.49
其中：营业收入	五、(二)、1	202,277,328.66	123,834,989.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		145,572,228.28	90,672,371.10
其中：营业成本		107,227,954.00	62,849,028.47
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、(一)、2	859,088.38	1,132,461.19
销售费用	五、(一)、3	4,367,385.07	3,404,276.71
管理费用	五、(一)、4	14,279,104.40	12,931,749.50
研发费用	五、(一)、5	17,070,505.01	9,505,687.39
财务费用	五、(一)、6	-211,116.68	28,724.47
其中：利息费用		54,687.51	25,975.00
利息收入		253,618.81	46,638.94
资产减值损失	五、(一)、7	1,979,308.10	820,443.37
信用减值损失			
加：其他收益	五、(一)、8	2,923,930.20	5,701,739.35
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(一)、9	57,391.69	2,336,664.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,134,237.09	121,271.50
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(一)、10		19,937.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(一)、11	5,696.54	-4,186.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,692,118.81	41,216,773.36
加：营业外收入	五、(一)、12	8.00	403.15
减：营业外支出	五、(一)、13	15,033.67	133,383.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,677,093.14	41,083,792.74
减：所得税费用	五、(一)、14	6,942,738.22	4,505,447.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		52,734,354.92	36,578,345.18
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）		52,734,354.92	36,578,345.18
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		-3,329.67	3,633,408.76
2.归属于母公司所有者的净利润		52,737,684.59	32,944,936.42
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		52,734,354.92	36,578,345.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		52,737,684.59	32,944,936.42
归属于少数股东的综合收益总额		-3,329.67	3,633,408.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.90	0.86
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：林应

主管会计工作负责人：应岚

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
一、营业收入	十三、 (二)、1	104,151,254.11	64,804,158.75
减：营业成本	十三、 (二)、1	62,686,815.50	38,524,420.23
税金及附加		252,826.03	405,844.53
销售费用		1,412,903.06	973,585.14
管理费用		8,244,615.77	6,762,700.47
研发费用		7,434,304.97	3,148,216.07
财务费用		-163,761.45	-5,220.53
其中：利息费用			
利息收入		150,543.32	18,925.93
资产减值损失		894,984.14	381,467.00
信用减值损失			
加：其他收益	十三、 (二)、2	44,257.35	2,311,285.21
投资收益（损失以“-”号填列）		551,351.37	614,296.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-340,473.74	-1,008,000.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,696.54	-4,186.00

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,989,871.35	17,534,541.95
加：营业外收入			388.43
减：营业外支出		14,952.00	123,546.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,974,919.35	17,411,383.44
减：所得税费用		2,357,331.97	2,046,454.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,617,587.38	15,364,929.44
（一）持续经营净利润		21,617,587.38	15,364,929.44
（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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		21,617,587.38	15,364,929.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		195,327,646.47	125,221,224.99
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		1,527,208.67	1,630,849.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、 (三)、 1	2,366,491.71	5,488,272.08
经营活动现金流入小计		199,221,346.85	132,340,346.41
购买商品、接受劳务支付的现金		98,273,495.37	49,512,704.46
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		29,779,606.66	22,541,354.17
支付的各项税费		12,979,065.22	12,354,504.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、 (三)、 2	11,434,160.48	10,876,130.30
经营活动现金流出小计		152,466,327.73	95,284,693.51
经营活动产生的现金流量净额		46,755,019.12	37,055,652.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,285,470.45
取得投资收益收到的现金		1,195,696.11	2,215,392.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,000.00	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		20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		21,216,696.11	3,540,863.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,878,760.19	554,392.53
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)、 3	60,000,000.00	74,000,000.00
投资活动现金流出小计		74,878,760.19	74,719,392.53
投资活动产生的现金流量净额		-53,662,064.08	-71,178,529.29

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,000,000.00	
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		5,000,000.00	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			
筹资活动现金流入小计		104,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,633.34	133,987.50
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	350,000.00	430,000.00
筹资活动现金流出小计		3,402,633.34	2,563,987.50
筹资活动产生的现金流量净额		100,597,366.66	436,012.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,625.45	-25,523.24
五、现金及现金等价物净增加额		93,736,947.15	-33,712,387.13
加：期初现金及现金等价物余额		25,573,824.90	59,286,212.03
六、期末现金及现金等价物余额		119,310,772.05	25,573,824.90

法定代表人：林应

主管会计工作负责人：应岚

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
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		105,014,160.58	64,233,413.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,489,851.57	12,341,934.57
经营活动现金流入小计		107,504,012.15	76,575,348.49
购买商品、接受劳务支付的现金		56,147,206.31	25,166,875.48
支付给职工以及为职工支付的现金		15,239,638.53	13,090,044.22
支付的各项税费		3,542,850.14	4,014,566.52
支付其他与经营活动有关的现金		4,675,661.21	6,230,151.80
经营活动现金流出小计		79,605,356.19	48,501,638.02
经营活动产生的现金流量净额		27,898,655.96	28,073,710.47
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		891,825.11	1,622,296.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,000.00	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			
投资活动现金流入小计		912,825.11	1,662,296.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,237,467.09	383,023.99
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		46,050,000.00	29,000,000.00
投资活动现金流出小计		60,287,467.09	29,598,023.99
投资活动产生的现金流量净额		-59,374,641.98	-27,935,727.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		99,000,000.00	
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			
筹资活动现金流入小计		99,000,000.00	
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		350,000.00	430,000.00
筹资活动现金流出小计		350,000.00	430,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		98,650,000.00	-430,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		29,074.74	
五、现金及现金等价物净增加额		67,203,088.72	-292,016.62
加：期初现金及现金等价物余额		12,766,360.51	13,058,377.13
六、期末现金及现金等价物余额		79,969,449.23	12,766,360.51

(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	53,330,000.00				75,914,148.17				2,045,263.78		41,725,222.32	-13,269.45	173,001,364.82
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	53,330,000.00				75,914,148.17				2,045,263.78		41,725,222.32	-13,269.45	173,001,364.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,000,000.00				89,669,811.32				2,161,758.74		50,575,925.85	-3,329.67	151,404,166.24
(一) 综合收益总额											52,737,684.59	-3,329.67	52,734,354.92
(二) 所有者投入和减少资本	9,000,000.00				89,669,811.32								98,669,811.32
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00				89,669,811.32								98,669,811.32
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								2,161,758.74		-2,161,758.74			
1. 提取盈余公积								2,161,758.74		-2,161,758.74			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年期末余额	62,330,000.00				165,583,959.49				4,207,022.52		92,301,148.17	-16,599.12	324,405,531.06

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	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	20,000,000.00				5,783,759.75				1,536,492.94		31,408,443.48	-22,556,011.37	36,172,684.80

少以“-”号填列)												
(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.设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5.其他综合收 益结转留存收 益													
6.其他													
(五)专项储 备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他					-173,810,579.87							-26,189,420.13	-200,000,000.00
四、本年期末 余额	53,330,000.00				75,914,148.17			2,045,263.78	41,725,222.32			-13,269.45	173,001,364.82

法定代表人：林应

主管会计工作负责人：应岚

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	53,330,000.00				249,724,728.04				2,045,263.78		16,875,088.62	321,975,080.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	53,330,000.00				249,724,728.04				2,045,263.78		16,875,088.62	321,975,080.44
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	9,000,000.00				89,669,811.32				2,161,758.74		19,455,828.64	120,287,398.70
(一) 综合收益总额											21,617,587.38	21,617,587.38
(二) 所有者投入和减少资本	9,000,000.00				89,669,811.32							98,669,811.32
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00				89,669,811.32							98,669,811.32
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									2,161,758.74		-2,161,758.74	

(三) 利润分配								2,161,758.74		-2,161,758.74	
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	62,330,000.00				339,394,539.36			4,207,022.52		36,330,917.26	442,262,479.14

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	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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	53,330,000.00			249,724,728.04				2,045,263.78		16,875,088.62	321,975,080.44	

泽达易盛（天津）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

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 6,233.00 万元，股份总数 6,233.00 万股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份为 1,870.50 万股，无限售条件的流通股份为 4,362.50 万股。

本公司属软件和信息技术服务业。本公司经营范围：计算机软件开发；信息系统集成服务；数据处理和存储服务；互联网技术服务；信息技术咨询服务；计算机软硬件产品及设备、视频监控及移动办公设备、通信产品及设备、电子产品及现代化办公设备、新型元器件的研发、销售、技术咨询、租赁、安装及相关技术服务、技术转让；代理电信、移动委托业务；自营和代理货物及技术进出口。（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 29 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

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、杭州泽达司农现代农业服务有限公司和杭州畅鸿信息技术有限公司 5 家子公司纳入报告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、

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

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) 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) 外币业务折算

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

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、处于开发过程中的软件产品或施工过程中的系统集成工程，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

发出存货采用个别计价法。

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) 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。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括著作权、软件及非专利技术等，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
软 件	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。

(十七) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

(十八) 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。

(十九) 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

本公司收入类型主要包括定制软件销售收入、系统集成销售收入和技术服务收入。上述收入均经过客户最终验收，根据客户最终验收时点作为收入确认时间。

(二十) 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，以购建或以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

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。

(二十一) 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。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十三) 分部报告

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经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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	2,089,144.70	应收票据及应收账款	30,812,639.81
应收账款	28,723,495.11		
应收利息		其他应收款	2,123,381.32
应收股利			
其他应收款	2,123,381.32		
固定资产	918,106.39	固定资产	918,106.39
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	19,327,979.20
应付账款	19,327,979.20		
应付利息	3,987.50	其他应付款	1,194,684.08
应付股利			
其他应付款	1,190,696.58		
管理费用	22,437,436.89	管理费用	12,931,749.50
		研发费用	9,505,687.39

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。

(2) 其他会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备 注
本公司原对定制软件销售收入、系统集成销售收入和技术服务收入采用完工百分比法核算，为了增加会计核算的可靠性，自 2018 年 1 月 1 日起，改按终验法核算。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第二届第三次董事会审议通过。	

2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2017 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收票据及应收账款	-27,660,594.58	
存货	27,030,504.91	
其他流动资产	2,251,636.96	
递延所得税资产	-278,514.86	
预收款项	26,007,028.31	
应交税费	-731,487.40	
递延所得税负债	104,761.82	
资本公积	-2,378,189.83	
盈余公积	-188,518.28	
未分配利润	-21,470,562.19	
2017 年度利润表项目		
营业收入	-18,679,209.35	
营业成本	-8,440,025.96	
资产减值损失	-986,427.53	
所得税费用	-1,225,604.79	
少数股东损益	-666,148.83	

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	3%、6%、11%、16%、17%[注]

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%

[注] 根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号),自2018年5月1日起,本公司发生增值税应税销售行为原适用17%、11%税率的,税率调整为16%、10%。

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,2016年度至2018年度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,2016年免征企业所得税,2017年度至2018年度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2016年度至2018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: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(该文件在2018年1月1日废止);根据《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77号)规定:自2018年1月1日至2020年12月31日,年应纳税所得额低于100万元(含100万元),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(该文件在2019年1月1日废止)。子公司宁波易盛软件开发有限公司2017年度应纳税额所得税小于50万元,2018年度应纳税额所得税小于100万元,可以享受上述税收优惠政策。

4. 根据《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

(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	84,400.80	44,770.99
银行存款	119,226,371.25	25,529,053.91
合 计	119,310,772.05	25,573,824.90

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. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		2,089,144.70
应收账款	49,704,684.87	28,723,495.11
合 计	49,704,684.87	30,812,639.81

(2) 应收票据

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
小 计				2,089,144.70		2,089,144.70

(3) 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	53,468,806.24	100.00	3,764,121.37	7.04	49,704,684.87
小 计	53,468,806.24	100.00	3,764,121.37	7.04	49,704,684.87

(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	30,454,971.17	100.00	1,731,476.06	5.69	28,723,495.11
小 计	30,454,971.17	100.00	1,731,476.06	5.69	28,723,495.11

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			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,864,185.07	1,793,209.25	5.00	26,648,421.17	1,332,421.06	5.00
1-2 年	15,638,121.17	1,563,812.12	10.00	3,760,550.00	376,055.00	10.00
2-3 年	1,920,500.00	384,100.00	20.00			20.00
3-5 年	46,000.00	23,000.00	50.00	46,000.00	23,000.00	50.00
小 计	53,468,806.24	3,764,121.37	7.04	30,454,971.17	1,731,476.06	5.69

2) 本期计提坏账准备 2,032,645.31 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
新一代专网通信技术有限公司	16,112,605.60	30.13	805,630.28
西充县农业农村局	5,946,000.00	11.12	594,600.00
昆山方向发展股份有限公司	3,520,000.00	6.58	352,000.00
浙江省公众信息产业有限公司	3,236,769.87	6.05	161,838.49
上海凯宝药业股份有限公司	2,235,000.00	4.18	223,500.00

小 计	31,050,375.47	58.06	2,137,568.77
-----	---------------	-------	--------------

4. 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	2,217,490.43	85.30		2,217,490.43	944,770.02	78.46		944,770.02
1-2 年	124,830.00	4.80		124,830.00	241,020.90	20.02		241,020.90
2-3 年	239,204.90	9.20		239,204.90	18,253.00	1.52		18,253.00
3 年以上	18,253.00	0.70		18,253.00				
合 计	2,599,778.33	100.00		2,599,778.33	1,204,043.92	100.00		1,204,043.92

(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 (%)
浙江中博光电科技有限公司	777,145.11	29.89
杭州怀恩科技有限公司	292,000.00	11.23
浙江希伯伦科技有限公司	192,676.00	7.41
杭州西湖数源软件园有限公司	158,372.94	6.09
台州世控自动化设备有限公司	141,920.00	5.46
小 计	1,562,114.05	60.08

5. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	15,870.00	
其他应收款	1,564,149.63	2,123,381.32
合 计	1,580,019.63	2,123,381.32

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款	15,870.00	
小 计	15,870.00	

(3) 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	1,729,807.49	100.00	165,657.86	9.58	1,564,149.63
合计	1,729,807.49	100.00	165,657.86	9.58	1,564,149.63

(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	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

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	1,059,057.69	52,952.88	5.00
1-2年	267,549.80	26,754.98	10.00
2-3年	385,500.00	77,100.00	20.00
3-5年	17,700.00	8,850.00	50.00
小计	1,729,807.49	165,657.86	9.58

2) 本期计提坏账准备-53,337.21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	1,709,497.45	2,289,524.80
其他	14,199.04	10,003.50
备用金	6,111.00	42,848.09
小计	1,729,807.49	2,342,376.39

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
盐城市大丰区市场监督管理局	押金保证金	700,000.00	1年以内	40.47	35,000.00	否
吉林亚泰明星制药有限公司	押金保证金	183,500.00	1-2年	10.61	18,350.00	否
河北省食品药品监督管理局	押金保证金	110,000.00	2-3年	6.36	22,000.00	否
九芝堂股份有限公司	押金保证金	100,000.00	1年以内	5.78	5,000.00	否
河北省公共资源交易中心	押金保证金	88,400.00	2-3年	5.11	17,680.00	否
小计		1,181,900.00		68.33	98,030.00	

6. 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	9,457,811.94		9,457,811.94	4,804,378.12		4,804,378.12
在产品	21,905,948.75		21,905,948.75	28,146,938.56		28,146,938.56
合 计	31,363,760.69		31,363,760.69	32,951,316.68		32,951,316.68

7. 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	2,218,433.04	2,251,636.96
留抵进项税	1,238,057.75	21,093.36
合 计	3,456,490.79	20,272,730.32

8. 可供出售金融资产

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
非保本非保收益理财产品	149,000,000.00		149,000,000.00	71,000,000.00		71,000,000.00
合 计	149,000,000.00		149,000,000.00	71,000,000.00		71,000,000.00

9. 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	10,047,249.60		10,047,249.60	10,841,012.95		10,841,012.95
合 计	10,047,249.60		10,047,249.60	10,841,012.95		10,841,012.95

(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					
杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司					
苏州浙远自动化工程技术有限公司	10,841,012.95			-793,763.35	
合 计	10,841,012.95			-793,763.35	

(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						
杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司						
苏州浙远自动化工程技术有限公司					10,047,249.60	
合计					10,047,249.60	

10. 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	812,085.67	1,144,300.68	314,929.32	90,410.26	2,361,725.93
本期增加金额	5,849,188.13	203,829.15	169,952.73		6,222,970.01
1) 购置	5,849,188.13	203,829.15	169,952.73		6,222,970.01
本期减少金额		100,000.00			100,000.00
1) 处置或报废		100,000.00			100,000.00
期末数	6,661,273.80	1,248,129.83	484,882.05	90,410.26	8,484,695.94
累计折旧					
期初数	288,983.05	1,006,693.89	142,523.64	5,418.96	1,443,619.54
本期增加金额	151,186.86	108,060.12	89,132.83	8,468.76	356,848.57
1) 计提	151,186.86	108,060.12	89,132.83	8,468.76	356,848.57
本期减少金额		85,104.31			85,104.31
1) 处置或报废		85,104.31			85,104.31
期末数	440,169.91	1,029,649.70	231,656.47	13,887.72	1,715,363.80
账面价值					
期末账面价值	6,221,103.89	218,480.13	253,225.58	76,522.54	6,769,332.14
期初账面价值	523,102.62	137,606.79	172,405.68	84,991.30	918,106.39

11. 无形资产

项目	软件	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	12,224,138.02			12,224,138.02
1) 购置	12,224,138.02			12,224,138.02
期末数	12,224,138.02	18,021,873.33	6,393,709.63	36,639,720.98
累计摊销				
期初数		4,634,296.59	2,684,032.11	7,318,328.70
本期增加金额	117,672.42	1,802,187.32	645,161.24	2,565,020.98
1) 计提	117,672.42	1,802,187.32	645,161.24	2,565,020.98
期末数	117,672.42	6,436,483.91	3,329,193.35	9,883,349.68
账面价值				
期末账面价值	12,106,465.60	11,585,389.42	3,064,516.28	26,756,371.30
期初账面价值		13,387,576.74	3,709,677.52	17,097,254.26

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
宁波易盛软件开发有限公司	34,930.26				34,930.26
苏州泽达兴邦医疗科技有限公司	4,158,218.39				4,158,218.39
合计	4,193,148.65				4,193,148.65

(2) 商誉减值测试过程

1) 苏州泽达兴邦医疗科技有限公司资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	苏州泽达兴邦医疗科技有限公司资产组	
资产组或资产组组合的账面价值	43,504,413.49	
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至苏州泽达兴邦医疗科技有限公司资产组	
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	47,662,631.88	
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2019年-2023年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.91%，预测期以后的现金流量根据增长率0.00%推断得出，该增长率和软件开发行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2019)205号)，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额 78,400,000.00 元，高于账面价值 30,737,368.12 元，商誉并未出现减值损失。

2) 宁波易盛软件开发有限公司资产组或资产组组合

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	宁波易盛软件开发有限公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	1,620,151.89
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	全部分摊至宁波易盛软件开发有限公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,655,082.15
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的2019年-2023年现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.91%，预测期以后的现金流量根据增长率0.00%推断得出，该增长率和软件开发行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

13. 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	3,764,121.37	546,527.92	1,731,476.06	228,882.82
可抵扣亏损			65,416.34	9,812.45
合 计	3,764,121.37	546,527.92	1,796,892.40	238,695.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税	递延	应纳税	递延

	暂时性差异	所得税负债	暂时性差异	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	8,371,884.78	1,255,782.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			19,937.33	2,492.17
合计	8,371,884.78	1,255,782.72	8,391,822.11	1,258,274.89

(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	5,695.60	22,115.75
可抵扣暂时性差异	1,080,899.88	1,003,185.33
小计	1,086,595.48	1,025,301.08

(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
小计		1,129,271.53

(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
2022年	22,115.75	22,115.75	
2023年	5,695.60		
小计	27,811.35	22,115.75	

14. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款	5,000,000.00	3,000,000.00
合计	5,000,000.00	3,000,000.00

15. 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	30,582,502.22	19,327,979.20
合计	30,582,502.22	19,327,979.20

(2) 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	23,938,832.22	19,109,737.12

设备款	6,521,450.00	106,700.00
其他	122,220.00	111,542.08
小 计	30,582,502.22	19,327,979.20

16. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
项目款	28,740,504.22	29,377,722.70
合 计	28,740,504.22	29,377,722.70

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
河北红日药都药业有限公司	4,624,000.00	项目尚未完工验收
湖南康尔佳制药股份有限公司	2,378,968.70	项目尚未完工验收
小 计	7,002,968.70	

17. 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	4,538,123.02	28,701,145.39	28,138,507.10	5,100,761.31
离职后福利—设定提存计划	96,719.77	1,812,140.41	1,845,421.20	63,438.98
合 计	4,634,842.79	30,513,285.80	29,983,928.30	5,164,200.29

(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	4,409,417.45	25,132,228.40	24,607,200.77	4,934,445.08
职工福利费		883,537.48	883,537.48	
社会保险费	68,569.57	1,301,421.55	1,318,096.89	51,894.23
其中：医疗保险费	62,533.09	1,108,004.64	1,123,281.22	47,256.51
工伤保险费	1,431.00	28,477.56	29,077.03	831.53
生育保险费	4,605.48	57,641.03	58,440.32	3,806.19
残保金		107,298.32	107,298.32	
住房公积金	60,136.00	1,299,052.00	1,244,766.00	114,422.00
工会经费和职工教育经费		84,905.96	84,905.96	
小 计	4,538,123.02	28,701,145.39	28,138,507.10	5,100,761.31

(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	93,007.35	1,762,781.87	1,794,429.08	61,360.14
失业保险费	3,712.42	49,358.54	50,992.12	2,078.84
小 计	96,719.77	1,812,140.41	1,845,421.20	63,438.98

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,512,517.06	2,819,840.18
企业所得税	3,517,489.97	1,194,324.69
代扣代缴个人所得税	377,758.03	173,436.39
城市维护建设税	202,581.35	226,263.45
教育费附加	86,634.82	96,970.04
地方教育附加	57,756.55	64,646.71
地方水利建设基金	1,244.13	7,784.66
印花税	118,769.94	24,957.20
合 计	5,874,751.85	4,608,223.32

19. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	6,041.67	3,987.50
其他应付款	3,115,348.20	1,190,696.58
合 计	3,121,389.87	1,194,684.08

(2) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	6,041.67	3,987.50
小 计	6,041.67	3,987.50

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	52,000.00	32,000.00
垫付款	963,309.03	957,403.22

费用	1,833,663.65	12,586.50
其他	266,375.52	188,706.86
小计	3,115,348.20	1,190,696.58

20. 预计负债

项目	期末数	期初数	形成原因
投资亏损	1,183,473.74	843,000.00	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	1,183,473.74	843,000.00	

21. 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	小计	
股份总数	53,330,000.00	9,000,000.00				9,000,000.00	62,330,000.00

(2) 其他说明

根据公司 2018 年第一次临时股东大会决议，公司本期非公开定向发行 900.00 万股，每股发行价格 11 元，其中 900 万元计入股份，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 330,188.68 元，溢价 8,966.98 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（2018）232 号），公司已于 2018 年 8 月 15 日办妥工商变更登记手续。

22. 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	75,914,148.17	89,669,811.32		165,583,959.49
合计	75,914,148.17	89,669,811.32		165,583,959.49

(2) 其他说明

本期增加详见本财务报表附注五 21（2）股本变动情况的说明。

23. 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	2,045,263.78	2,161,758.74		4,207,022.52
合 计	2,045,263.78	2,161,758.74		4,207,022.52

(2) 其他说明

本期按母公司当年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积 2,161,758.74 元。

24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	41,725,222.32	10,316,778.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	52,737,684.59	32,944,936.42
减：提取法定盈余公积	2,161,758.74	1,536,492.94
期末未分配利润	92,301,148.17	41,725,222.32

(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	202,277,328.66	107,227,954.00	123,834,989.49	62,849,028.47
合 计	202,277,328.66	107,227,954.00	123,834,989.49	62,849,028.47

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	406,135.69	564,974.92
教育费附加	172,256.97	238,997.10
地方教育税附加	114,837.97	159,331.39
印花税	165,857.75	169,157.78
合 计	859,088.38	1,132,461.19

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,452,035.02	1,669,530.50
差旅费	807,162.18	798,733.30
业务招待费	809,757.92	737,023.77
办公费	199,640.33	172,864.43

其他	98,789.62	26,124.71
合 计	4,367,385.07	3,404,276.71

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	5,779,931.53	5,689,930.48
折旧与摊销	2,575,299.48	2,769,734.77
中介机构服务费	1,793,848.83	905,344.00
业务招待费	1,547,075.97	1,391,417.43
办公费	1,570,699.53	1,051,599.15
差旅费	686,717.18	657,538.72
其他	325,531.88	466,184.95
合 计	14,279,104.40	12,931,749.50

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,490,249.64	6,366,504.62
直接投入费	6,279,670.05	2,170,156.56
差旅费	234,324.64	172,679.38
办公费	439,212.79	216,100.45
其他	627,047.89	580,246.38
合 计	17,070,505.01	9,505,687.39

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	54,687.51	25,975.00
减：利息收入	253,618.81	46,638.94
汇兑损益	-46,625.45	25,523.24
银行手续费	34,440.07	23,865.17
合 计	-211,116.68	28,724.47

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	1,979,308.10	820,443.37
合 计	1,979,308.10	820,443.37

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	2,923,930.20	5,701,739.35	1,399,318.82
合 计	2,923,930.20	5,701,739.35	1,399,318.82

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
理财产品持有期间的投资收益	1,191,628.78	2,215,392.79
对联营企业和合营企业的投资收益	-1,134,237.09	121,271.50
合 计	57,391.69	2,336,664.29

10. 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

11. 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	5,696.54	-4,186.00	5,696.54
合 计	5,696.54	-4,186.00	5,696.54

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
其他	8.00	403.15	8.00
合 计	8.00	403.15	8.00

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	14,655.80	22,569.16	
对外捐赠		100,000.00	
滞纳金	81.67	10,814.61	81.67
其他	296.20		296.20
合 计	15,033.67	133,383.77	377.87

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	7,253,063.04	4,572,608.97
递延所得税费用	-310,324.82	-67,161.41
合 计	6,942,738.22	4,505,447.56

(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	59,677,093.14	41,083,792.74
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,459,636.64	5,135,474.09
子公司适用不同税率的影响	141,207.62	308,484.63
调整以前期间所得税的影响	622,573.20	105,514.65
技术开发费、残疾人工资加计扣除的影响	-1,653,821.49	-965,886.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	216,330.94	232,671.12
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	156,811.31	-41,014.79
其他		-269,795.67
所得税费用	6,942,738.22	4,505,447.56

(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
收到政府补助	1,396,721.53	4,429,496.66
收到银行存款利息	253,618.81	46,638.94
收到押金保证金	600,027.35	

收到其他	116,124.02	8,876.77
合 计	2,366,491.71	5,488,272.08

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	10,538,216.82	6,564,207.40
支付押金保证金		3,762,311.61
支付往来款		399,974.04
其他	895,943.66	149,637.25
合 计	11,434,160.48	10,876,130.30

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
赎回基金产品	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

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	60,000,000.00	54,000,000.00
购买基金产品		20,000,000.00
合 计	60,000,000.00	74,000,000.00

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	350,000.00	430,000.00
合 计	350,000.00	430,000.00

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	52,734,354.92	36,578,345.18
加: 资产减值准备	1,979,308.10	820,443.37

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	356,848.57	570,071.15
无形资产摊销	2,565,020.98	2,447,348.56
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)	-5,696.54	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)	8,062.06	159,098.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-57,391.69	-2,336,664.29
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-307,832.65	200,142.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-2,492.17	-267,303.50
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,587,555.99	-10,688,113.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-22,891,616.35	-21,026,509.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,788,897.90	30,614,546.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,755,019.12	37,055,652.90
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	119,310,772.05	25,573,824.90
减: 现金的期初余额	25,573,824.90	59,286,212.03
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	93,736,947.15	-33,712,387.13
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	119,310,772.05	25,573,824.90
其中: 库存现金	84,400.80	44,770.99
可随时用于支付的银行存款	119,226,371.25	25,529,053.91
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

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	119,310,772.05	25,573,824.90
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. 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	435,619.60	0.8762	381,689.89
应收票据及应收账款			
其中：美元	118,000.00	6.8632	809,857.60

2. 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
软件产品增值税即征即退	1,524,611.38	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1,524,611.38元，计入其他收益
个税手续费返还	6,854.64	其他收益	本期收到个税手续费返还6,854.64元，该项补助与收益相关，计入其他收益
2018年高新技术产品	20,000.00	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2018年高新技术产品奖励20,000.00元，计入其他收益
服务业创新型示范企业奖励	200,000.00	其他收益	根据《关于开展2017年苏州市服务业创新型示范企业申报工作的通知》，本期收到服务业创新型示范企业奖励200,000.00元，计入其他收益
市工程技术研究中心	50,000.00	其他收益	根据《关于下达2017年度研发机构配套奖励资金及省国际科技合作项目配套资金的通知》(苏高新科〔2018〕39号、苏高新财企〔2018〕61号)，本期收到市工程技术研究中心配套资金50,000.00元，计入其他收益
2017年“苏州高新区科技创新创业领军人才(团队)”	300,000.00	其他收益	根据《关于确定2017年“苏州高新区科技创新创业领军人才(团队)”(第二批专家集中评审类)的通知》(苏高新委〔2017〕202号)，本期收到2017年“苏州高新区科技创新创业领军人才(团队)”奖励300,000.00元，计入其他收益
科技城管委会市工程技术研究中心绩效拨款	400,000.00	其他收益	根据《关于下达苏州市2018年度第十二批科技发展计划(科技设施)项目及经费的通知》(苏高新科〔2018〕62号、苏高新财企〔2018〕79号)，本期收到科技城管委会市工程技术研究中心绩效拨款400,000.00元，计入其他收益
2017年苏州市标准资助项目资金	450.00	其他收益	根据《科技城2017年知识产权项目区级配套经费》，本期收到2017年苏州市标准资助项目资金450.00元，计入其他收益
创业周十周年高新区杰出落户企业	100,000.00	其他收益	根据《关于下达创业周十周年高新区杰出落户企业资助经费的通知》，本期收到创业周十周年高新区杰出落户企业奖励100,000.00元，计入其他收益
2017年下半年全区专利资助	14,500.00	其他收益	根据《关于下达2017年下半年全区专利资助所需资金的通知》(苏高新科〔2018〕71号、苏高新财企〔2018〕88号)，本期收到2017年下半年全区专利资助14,500.00元，计入其他收益
2017年苏州市标	1,500.00	其他收益	根据《关于下达2018年各级知识产权项目(第二批)资金的通知》(苏

准资助项目资金			高新科(2018)93号、苏高新财企(2018)108号),本期收到2017年苏州市标准资助项目资金1,500.00元,计入其他收益
2018年专利资助	3,000.00	其他收益	根据《关于下达2018年江苏省知识产权创造与运用专利资助及2017年苏州市国(境)外专利资助的通知》(苏高新科(2018)144号、苏高新财企(2018)162号),本期收到2018年专利资助3,000.00元,计入其他收益
房屋补贴收入	254,000.00	其他收益	根据《关于对浙江金淳信息技术有限公司给予房租补贴的通知》(区商务(2018)53号),本期收到2018年房租补贴收入254,000.00元,计入其他收益
稳岗费补助	9,014.18	其他收益	根据《关于申报2017年度企业稳岗补助补贴的通知》,本期收到稳岗费补助9,014.18元,计入其他收益
新型企业家培养工程	40,000.00	其他收益	根据《天津市“新型企业家培养工程”实施意见》(津人才(2012)9号),本期收到新型企业家培养工程奖励40,000.00元,计入其他收益
小计	2,923,930.20		

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
区级科技贷款贴息		51,000.00	51,000.00		财务费用	根据《关于申请高新区科技企业2018年度科技贷款贴息后补助的通知》,本期收到区级科技贷款贴息51,000.00元,计入财务费用
市级科技贷款贴息		43,300.00	43,300.00		财务费用	根据《关于下达2018年度苏州市第十四批科技发展计划(科技金融专项)项目经费的通知》(苏高新科(2018)94号、苏高新财企(2018)107号),本期收到市级科技贷款贴息43,300.00元,计入财务费用
小计		94,300.00	94,300.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为3,018,230.20元。

六、合并范围的变更

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
杭州畅鸿信息技术有限公司	设立	2018年3月13日	3,000,000.00	100.00%

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	苏州市	苏州市	软件开发	100.00		非同一控制

科技有限公司						下企业合并
--------	--	--	--	--	--	-------

(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	
杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司	杭州市	杭州市	软件开发	20.08		权益法核算
苏州浙远自动化工程技术有限公司	苏州市	苏州市	系统集成	17.50		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	669,900.14	1,618,960.57
其中：现金和现金等价物	353,072.06	1,009,300.82
非流动资产	11,327,824.35	88,549.92
资产合计	11,997,724.49	1,707,510.49
流动负债	18,383,231.18	5,267,252.48
非流动负债		
负债合计	18,383,231.18	5,267,252.48
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	-6,385,506.69	-3,559,741.99
按持股比例计算的净资产份额	-1,282,209.74	-1,196,073.31
调整事项	98,736.00	353,073.31
商誉		
内部交易未实现利润		
其他	98,736.00	353,073.31
对联营企业权益投资的账面价值[注]	-1,183,473.74	-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	107,394.75	3,633.75
所得税费用		
净利润	-2,825,764.70	-3,889,741.99
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	-2,825,764.70	-3,889,741.99
本期收到的来自联营企业的股利		

[注] 本公司投资的联营企业杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司注册资本为人民币1,000.00万元，本公司以货币方式认缴出资200.80万元，占注册资本的20.08%。截至2018年12月31日，杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司实收资本为人民币33.00万元，本公司实缴资本为人民币16.50万元。对于未出资部分的股权的亏损部分，无论合同是否约定，根据法律规定，被投资企业的亏损已对公司形成了一项现时义务的，应确认负债。因杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司2017年和2018年亏损，净资产为负数，对于已认缴未实际出资部分的股权对应的亏损部分本公司于2017年确认预计负债843,000.00元，于2018年确认预计负债340,473.74元，截至2018年12月31日，该事项累计确认的预计负债为1,183,473.74元。

(续上表)

项 目	期末数/本期数	期初数/上期数
	苏州浙远自动化工程技术有限公司	苏州浙远自动化工程技术有限公司
流动资产	113,338,122.07	139,103,191.28
其中：现金和现金等价物	2,798,991.48	15,636,405.18
非流动资产	2,242,520.65	2,273,061.02
资产合计	115,580,642.72	141,376,252.30
流动负债	54,128,825.97	75,388,644.97
非流动负债	5,000,000.00	5,000,000.00
负债合计	59,128,825.97	80,388,644.97
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	56,451,816.75	60,987,607.33
按持股比例计算的净资产份额	9,879,067.93	10,672,831.28
调整事项	168,181.67	168,181.67
商誉		
内部交易未实现利润		
其他	168,181.67	168,181.67
对联营企业权益投资的账面价值	10,047,249.60	10,841,012.95
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	66,933,177.23	77,381,534.30
财务费用	550,073.47	927,222.55

所得税费用	-77,042.76	709,594.00
净利润	-4,535,790.58	6,452,979.99
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,535,790.58	6,452,979.99
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

联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
杭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2018年12月31日,本公司应收账款的58.06%(2017年12月31日:70.23%)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	
应收票据及 应收账款	2,089,144.70				2,089,144.70
小计	2,089,144.70				2,089,144.70

(2) 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。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

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	5,000,000.00	5,091,833.34	5,091,833.34		
应付票据及 应付账款	30,582,502.22	30,582,502.22	30,582,502.22		
其他应付款	3,121,389.87	3,121,389.87	3,121,389.87		
小计	38,703,892.09	38,795,725.43	38,795,725.43		

(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	3,000,000.00	3,020,662.50	3,020,662.50		
应付票据及 应付账款	19,327,979.20	19,327,979.20	19,327,979.20		
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		

(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。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司无浮动利率计息的银行借款（2017年12月31日亦无），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，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和负债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. 本公司的最终控制方情况

本公司最终控制方是刘雪松与林应。

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. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或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担保方

被担保方	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	是
刘雪松	5,000,000.00	2018-6-1	2021-5-22	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	2,217,328.00	1,927,364.49

（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
其他应付款			
	应 岚		2,455.80
小 计			2,455.80

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

截至报告日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数	差异原因
内容如右	本项差错经公司第二届第三次董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	预付款项	268,116.00	子公司苏州泽达兴邦医药科技有限公司预付账款重分类及应付预付账款同户合并调整导致
		可供出售金融资产	-8,548,472.67	公司对苏州浙远自动化工程技术有限公司具有重大影响，对其投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资，并按权益法进行后续计量
		长期股权投资	10,841,012.95	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长期股权投资
		应付票据及应付账款	649,652.54	系子公司苏州泽达兴邦医药科技有限公司预付账款重分类及应付预付同户合并调整
		应付职工薪酬	125,500.00	费用跨期调整
		应交税费	-469,692.80	系利润变化引起的当期所得税费用调整
		其他应付款	190,360.86	费用跨期调整
		预计负债	843,000.00	投资的联营企业杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司认缴未实

			缴部分亏损确认负债
	盈余公积	-69,202.98	系利润表科目调整影响
	未分配利润	1,291,038.66	系利润表科目调整影响
	销售费用	63,433.65	费用跨期调整
	管理费用	140,021.15	费用跨期调整
	研发费用	-108,036.71	费用跨期调整
	财务费用	0.02	财务费用尾差调整
	其他收益	8,473.62	个税返还重分类至其他收益
	投资收益	286,271.50	对苏州浙远自动化工程技术有限公司的投资从可供出售金融资产重分类至长投，并以权益法核算计算投资收益影响1,129,271.50元；以及投资的联营企业杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司认缴未实缴部分亏损确认负债影响-843,000.00元
	营业外收入	-8,473.62	个税返还重分类至其他收益
	所得税费用	-469,692.80	系利润变化引起的当期所得税费用影响
	购买商品、接受劳务支付的现金	-24,339.62	发行股份相关费用的增值税误计入本科目
	支付其他与筹资活动有关的现金	24,339.62	发行股份相关费用的增值税未计入本科目

(二) 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。分别对定制软件销售业务、系统集成销售业务及技术服务业务等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) 2018 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	56,928,906.86	127,546,310.45	17,802,111.35	202,277,328.66
主营业务成本	18,241,249.08	81,246,469.32	7,740,235.60	107,227,954.00
资产总额	114,075,501.46	255,580,339.16	35,672,295.35	405,328,135.97
负债总额	22,774,848.12	51,025,884.89	7,121,871.90	80,922,604.91

(2) 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

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2016年12月12日, 本公司出资设立联营企业杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司, 注册地杭州市, 注册资本300.00万元, 其中本公司以货币方式认缴出资100.80万元, 占注册资本的33.60%; 2018年11月14日, 杭州泽达鑫药盟信息科技有限公司注册资本变更为1,000.00万元, 其中本公司以货币方式认缴出资200.80万元, 占注册资本的20.08%。截至报告日, 本公司实际出资16.50万元, 剩余部分尚未实际出资。

2. 2016年12月30日, 本公司出资设立控股子公司杭州泽达司农现代农业服务有限公司, 注册地杭州市, 注册资本800.00万元, 其中本公司以货币方式认缴出资320.00万元, 占注册资本的40.00%。截至报告日, 本公司实际出资5.00万元, 剩余部分尚未实际出资。

3. 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, 其中本公司以货币方式认缴出资300.00万元, 占注册资本的100.00%。截至报告日, 本公司实际出资5.00万元, 剩余部分尚未实际出资。

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	24,921,744.44	12,586,715.00
合 计	24,921,744.44	12,586,715.00

(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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,615,815.20	100.00	1,694,070.76	6.36	24,921,744.44
小 计	26,615,815.20	100.00	1,694,070.76	6.36	24,921,744.44

(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	13,304,250.00	100.00	717,535.00	5.39	12,586,715.00
小计	13,304,250.00	100.00	717,535.00	5.39	12,586,715.00

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	19,623,015.20	981,150.76	5.00
1-2年	6,856,400.00	685,640.00	10.00
2-3年	136,400.00	27,280.00	20.00
小计	26,615,815.20	1,694,070.76	6.36

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 976,535.76 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
新一代专网通信技术有限公司	16,112,605.60	60.54	805,630.28
西充县农业农村局	5,946,000.00	22.34	594,600.00
浙江省公众信息产业有限公司	1,036,000.00	3.89	51,800.00
航天信息股份有限公司	892,000.00	3.35	89,200.00
Electrifying Revenue Management	809,857.60	3.04	40,492.88
小计	24,796,463.20	93.16	1,581,723.16

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 24,796,463.20 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 93.16%，相应计提的坏账准备合计数为 1,581,723.16 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	1,002,638.52	1,683,994.25
合计	1,002,638.52	1,683,994.25

(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	1,105,382.65	100.00	102,744.13	9.29	1,002,638.52
小 计	1,105,382.65	100.00	102,744.13	9.29	1,002,638.52

(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	1,868,290.00	100.00	184,295.75	9.86	1,683,994.25
小 计	1,868,290.00	100.00	184,295.75	9.86	1,683,994.25

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	798,282.65	39,914.13	5.00
2-3 年	302,400.00	60,480.00	20.00
3-5 年	4,700.00	2,350.00	50.00
小 计	1,105,382.65	102,744.13	9.29

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-81,551.62 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	1,087,500.00	1,866,075.00
应收暂付款	17,882.65	2,215.00
合 计	1,105,382.65	1,868,290.00

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
盐城市大丰区市场监督管理局	押金保证金	700,000.00	1 年以内	63.33	35,000.00	否
河北省食品药品监督管理局	押金保证金	110,000.00	2-3 年	9.95	22,000.00	否
河北省公共资源交易中心	押金保证金	88,400.00	2-3 年	8.00	17,680.00	否
贵州省食品药品监督管理局	押金保证金	54,000.00	2-3 年	4.89	10,800.00	否
杭州西湖数源软件园有限公司	押金保证金	50,000.00	2-3 年	4.52	10,000.00	否

小 计		1,002,400.00		90.69	95,480.00	
-----	--	--------------	--	-------	-----------	--

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	268,702,805.67		268,702,805.67	228,652,805.67		228,652,805.67
合 计	268,702,805.67		268,702,805.67	228,652,805.67		228,652,805.67

(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	20,000,000.00		44,352,805.67		
浙江金淳信息技术有限公司	203,250,000.00	20,000,000.00		223,250,000.00		
杭州泽达司农现代农业服务有限公司	50,000.00			50,000.00		
杭州畅鸿信息技术有限公司		50,000.00		50,000.00		
小 计	228,652,805.67	40,050,000.00		268,702,805.67		

(3) 对联营、合营企业投资

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					
合 计					

(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	104,151,254.11	62,686,815.50	64,804,158.75	38,524,420.23
合计	104,151,254.11	62,686,815.50	64,804,158.75	38,524,420.23

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	891,825.11	1,622,296.90
对联营企业和合营企业的投资收益	-340,473.74	-1,008,000.00
合计	551,351.37	614,296.90

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	5,696.54	
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）	1,493,618.82	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	1,191,628.78	非保本非保收益理财投资收益
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		

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		-369.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		2,690,574.27
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		365,917.71
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额		2,324,656.56

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	14,655.80	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	1,524,611.38	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	20.53	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.62	0.86	0.86

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	52,737,684.59
非经常性损益	B	2,324,656.56

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	50,413,028.03
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	173,014,634.27
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	98,669,811.32
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	7.00
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	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	256,940,866.50
加权平均净资产收益率	M=A/L	20.53%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	19.62%

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	52,737,684.59
非经常性损益	B	2,324,656.56
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	50,413,028.03
期初股份总数	D	53,330,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	9,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	7.00
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$\frac{L}{D+E+F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J}$	58,580,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.90
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.86

(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
二〇一九年四月二十九日

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