

证券代码：836891

证券简称：盈迪信康

主办券商：东吴证券



# 盈迪信康

## NEEQ:836891

### 苏州盈迪信康科技股份有限公司



## 半年度报告

## 2019

## 目录

声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注.....	32

## 释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、盈迪信康有限公司	指	苏州盈迪信康科技股份有限公司
华墨信息、华墨科技	指	苏州华墨信息科技有限公司，股份公司全资子公司
黑芝麻科技、黑芝麻	指	苏州黑芝麻信息科技有限公司，股份公司控股子公司
康本投资	指	苏州康本投资管理合伙企业（有限合伙）
国海资本	指	国海创新资本投资管理有限公司
股东大会	指	苏州盈迪信康科技股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州盈迪信康科技股份有限公司董事会
监事会	指	苏州盈迪信康科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	近一次由股东大会通过的《苏州盈迪信康科技股份有限公司章程》
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人吕莹、主管会计工作负责人周荣华 及会计机构负责人（会计主管人员）吕军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

未审计

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	（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）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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州盈迪信康科技股份有限公司
英文名称及缩写	SuzhouSinConTekScienceStockCo.,Ltd.
证券简称	盈迪信康
证券代码	836891
法定代表人	吕莹
办公地址	苏州工业园区星湖街 218 号 5 幢生物纳米园 A7 楼 403 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蒋威
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
电话	+8651269578880
传真	+8651269578880
电子邮箱	Jiangwei@huamotec.com
公司网址	http://www.sincontek.com
联系地址及邮政编码	地址：苏州工业园区星湖街 218 号 5 幢生物纳米园 A7 楼 403 邮编：215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 5 月 21 日
挂牌时间	2015 年 5 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I 信息传输、软件和信息技术服务业-65 软件和信息技术服务业- 651 软件开发-6510 软件开发
主要产品与服务项目	软件销售、系统开发、硬件销售、信息咨询
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	29,351,016
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吕莹
实际控制人及其一致行动人	吕莹

**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	913200005558669167	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	苏州工业园区星湖街 218 号 5 幢 生物纳米园 A7 楼 403 室	否
注册资本（元）	29,351,016	否

**五、 中介机构**

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	不适用
签字注册会计师姓名	不适用
会计师事务所办公地址	不适用

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第二节 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	6,267,134.34	4,221,006.26	48.47%
毛利率%	38.42%	34.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-864,503.66	-2,840,803.14	69.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,251,562.13	-3,331,936.58	62.46%
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）	-5.56%	-10.33%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-8.05%	-12.12%	-
基本每股收益	-0.03	-0.10	70.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	22,416,474.45	20,051,883.63	11.79%
负债总计	7,983,834.88	4,740,117.60	68.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,105,779.60	15,970,283.26	-5.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.51	0.54	-5.56%
资产负债率%（母公司）	8.69%	1.04%	-
资产负债率%（合并）	35.62%	23.74%	-
流动比率	2.56	3.85	-
利息保障倍数	-12.47	-248.61	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,999,896.67	-8,003,793.25	75.01%
应收账款周转率	0.35	0.28	-
存货周转率	2.63	1.07	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.79%	-15.82%	-

营业收入增长率%	48.47%	59.05%	-
净利润增长率%	69.80%	-28.73%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	29,351,016	29,351,016	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受政府补助除外）	479,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.91
<b>非经常性损益合计</b>	479,802.91
所得税影响数	63,980.44
少数股东权益影响额（税后）	28,764.00
<b>非经常性损益净额</b>	387,058.47

## 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 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	13,269,745.43			
应收票据及应收账款		13,269,745.43		
应付账款	306,149.06			
应付票据及应付账款		306,149.06		



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司立足于肾脏病领域信息化软件产品开发，依托经验丰富的项目团队和技术开发团队，通过实地洽谈、参加公开招标、竞争性谈判等方式获取客户，为客户提供软件开发、硬件销售及软件维护等服务和产品来获取收入和利润。公司目前所研发的产品主要服务于血液净化连锁集团、血液透析净化中心等客户，经过前期的产品市场推广，以及利用移动医疗互联网+的服务优势，公司正在逐步探索出一个创新的 B2B2C 运营服务模式。

（一）采购模式公司主要采购流程为：先由项目部发起订单，分管领导组织研发部根据项目要求编制硬件设备采购清单，由副总经理审批核准后将采购清单移交采购部门进行供应商询价采购。公司建立起供应商管理制度，通过对系统配套硬件供应商的考察和产品审核，筛选质量合格、信用良好的企业，公司每类配套硬件的供应商储备有二至三家，并与他们保持着良好的合作关系。

（二）运营服务模式 1、报告期内，公司向医疗机构（B 端）有偿提供 HDIS、PDIS、CKDIS 等解决方案产品和服务，供医护人员工作时使用，获取产品销售及服务收入；2、现阶段，公司正逐步向血液净化连锁集团（B 端）租赁销售 C-HDIS 解决方案，提高集团透析中心管理质量及实现各运营点平台数据分析管理等功能，在今后获取租赁销售收入。同时，公司正逐步通过医疗机构、血液净化连锁集团、透析投放商等 B 端向在 B 端就诊的患者用户（C 端）及即将纳入就诊人群（C 端）的潜在用户搭建 U 肾慢病健康营养管理平台，在今后获取平台服务收入。

（三）盈利模式目前，公司收入主要来源于软件项目开发、软件产品销售、DAU-BOX 数据采集盒销售、硬件设备销售和相關维护服务。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2019 年上半年，公司营业收入 626.71 万元，同比增加 48.47%，主要是公司销售布点合理，产品升级到 3.0 后，优势凸显，2018 年底有几个较大项目，陆续验收。2018 年 8 月，公司开始布局新的销售团队，采取本地化区域招聘，效果凸显，大量项目信息被发掘。目前，公司销售市场已布局 12 人，销售网络覆盖全国，原有代理商销售渠道网络将被自建销售体系逐步替代。截止 2019 年 6 月末，签订的销售合同金额超 1000 万元。

公司现金流情况不佳的原因主要：（1）医院资金吃紧，合同签署及回款周期均拉长，大部分项目需要垫资上线，验收后 90%回款，部分项目还需要垫资硬件，对公司资金压力大。（2）市场产品成交金额由于竞争激烈大幅下降。（3）项目增多，扩张加速，所需资金压力大。

### 三、 风险与价值

#### 风险：

#### 一、公司治理的风险

股份公司设立后，正在逐步建立健全法人治理结构，制定适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，公司治理结构仍然不尽完善，因此，仍需进一步完善公司的治理结构。同时公司的内部控制制度在执行上与规范要求存在一定差距，这需要在未来的管理实践中逐步完善。未来公司经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司对策：建立完善的规章制度，加强内部管理。

## 二、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人自公司成立以来，一直担任公司执行董事或者董事长兼总经理等重要职务，能够对公司重大经营方针、政策产生重大影响。股份公司成立后，公司虽然建立了较为完善的公司治理机制，制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》等内部规章制度。但是实际控制人仍然可能利用其控制力在公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等方面施加重大影响，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

公司对策：公司将严格按《公司法》、《证券法》、全国股转系统各项规定等法律法规规定治理公司，做到有法可依，违法必究。同时，公司还要求实际控制人严格依法行使出资人的权利，不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

## 三、竞争加剧的经营风险

近年来，国家不断加大信息软件开发行业的扶持力度，信息软件开发服务的应用日益广泛。随着我国新型医疗卫生体制改革的推出，未来我国医疗卫生信息化将加速发展，带来更大的市场机遇，但由于我国医疗卫生信息化市场暂时不存在市场准入制度，处于完全竞争和高度开放状态，日后将会有更多参差不齐的各类信息化企业加入市场竞争。随着医疗信息化市场的规模发展，业内公司面临着较大的市场竞争压力，日益增加的竞争压力和恶性竞争将会对公司的生产经营造成一定影响。

公司对策：公司将积极扩大业务规模，提高服务能力，开拓新客户，降低客户集中度。

## 四、技术开发、产品升级风险

软件行业对业内企业的技术储备、研发水平和差异化生产要求较高。软件开发企业应当保持技术和产品不断更新，在及时满足客户现有需求的同时，进一步发掘客户的潜在需求并通过技术更新予以满足。如果公司的技术和产品不能保持一定的更新速度，公司未来的发展将会受到不利影响。同时，公司产品技术开发所依赖的操作系统、中间件、开发工具等更新换代速度快，如果相关技术发生重大变革，将影响公司产品技术开发的进程。

公司对策：公司必须始终坚持把提高自主创新能力放在重要的战略位置；加大科技投入，培养创新人才，不断开发高附加值的新产品、研发新工艺；加强与国内知名院校及科研机构的合作，借助校企联合的优势不断提升技术水平，加强技术合作与交流，保证公司的行业领先地位。

## 五、人力资源风险

软件开发行业对从业人员的综合素质要求较高，要求从业人员既要有专业技能，也要求熟悉客户的特定行业需求，同时应具备一定的管理和协调能力，人才的培育需要一个较长的过程。医疗信息化的建设过程是软件和信息技术在医疗卫生行业的具体应用过程，对专业人才的要求较高：既要具备医学专业基础知识、熟悉、理解复杂的医疗流程，同时也需要在信息技术方面有系统开发经验。随着日后业务规模的扩大和技术转型升级，如果公司无法持续吸引专业复合型人才的加入，将会成为制约公司业务发展的瓶颈。

公司对策：第一、公司将根据自身发展战略，建立人才需求系统。定期调查行业动态，了解市场的整体需求和供给，确定企业未来需求的人才数量。同时，公司将通过内部培养、外部招聘、股权激励等多种方式培养和吸引人才。第二、公司为应对技术人才由于客观原因而流失的情况，公司实施人才培养梯队计划，以保证当个别核心人才离开后公司有候补人才迅速填补空缺。第三、公司建立了较为完善的《保密制度》、《保密细则》等措施，与核心技术人员签订了保密协议，明确各级保密责任人。

## 六、应收账款规模较大及发生坏账的风险

2019年6月应收账款金额为18,167,828.16元，计提坏账准备为1,794,921.37元。报告期应收账款净额为16,372,906.79元，占流动资产比重为80.17%，公司持有的应收账款在未来能够回收的额度及回收周期较长的风险。

公司对策：加大应收账款管理，责任到人，回款率与绩效挂钩。

价值：

#### 1、公司在行业竞争中的地位

公司研发的肾脏病信息化平台信息系统产品已满足 HIS 阶段市场需求，定位于 CIS 阶段市场，产品可在一、二、三级各类医院使用。公司现阶段研发的肾脏病治疗、管理、监控云平台产品链填补了目前以健康档案为中心的医疗建设平台的空白。公司现将市场目标客户锁定为全国三级甲等医院用户，利用三级甲等医院的学术影响力、购买能力以及市场影响力再逐步开发全国一、二级医院和三级医院其他市场。

目前，在软件行业中专业从事肾脏病信息化领域的软件开发的知名公司并不多，公司软件系统在华东、华南市场上均有一定的市场占有率和知名度。

#### 2、公司的竞争优势和劣势

##### （1）公司的竞争优势

##### ① 技术和团队优势

由于公司基于自主研发的 SINCONTEK 平台进行分支系统和产品开发，所以开发的所有系统可以相互集成，也可以相互独立，全组件化技术的应用极大地降低了开发、维护和升级成本。平台提供模块化编程，开发人员根据业务需求、管理思想、工作流程等可自主快速开发业务系统，大大缩短开发周期，比传统模式节省 50%以上，项目实施周期相比同行也缩短 30%左右，具有较大的成本优势。同时，公司核心业务团队均来自国内外科技研发型知名公司，在医疗信息化领域具有丰富的技术、管理和服务经验，用户上线满意度高。

##### ② 产品优势

公司提供国内领先的肾脏病领域相关信息化解决方案，提供从院内到院外的产品数据服务和专业、专注、全面的解决方案产品。另外，公司自主研发的 DAU-BOX 数据盒产品可实现集成采集各类血液透析机品牌数据、实时传输的功能，填补了国内在该类解决方案中的空白。

##### ③ 客户优势

公司进入医疗信息化市场契机早，项目阶段性成果丰富，产品研发设计合理，在肾脏病信息化市场上具备一定的知名度和影响力。公司在行业内深耕多年，积累了众多国内优质三级甲等医院客户和医疗集团客户，目前医院和血液净化中心等连锁医疗集团性客户的需求更为多样和复杂，对公司医疗信息化系统要求更高，这就使公司系统具有更高的应用水平和国际化视野。

##### （2）公司在竞争中的劣势

##### ① 公司业务团队规模还需要扩充

目前公司客户多，项目紧，人手不足，特别是比较缺乏综合能力强的软件工程师和医疗卫生信息化专业人才。

##### ② 公司规模偏小，抗风险能力较弱

公司规模较小，目前业务稳定、盈利稳定，但抗风险能力还较弱，因此亟待借助新三板平台进入资本市场，进一步拓展融资渠道，扩大销售规模，增强企业实力。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

**(二) 其他社会责任履行情况**

公司在自力更生、诚实劳动、辛苦打拼实现富裕的同时，积极承担社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德，积极投身扶贫开发和公益慈善活动，扶贫攻坚是一项任重道远的工作，也是盈迪信康义不容辞的责任！

**五、 对非标准审计意见审计报告的说明**

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的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	临时公告披露时间	临时公告编号
蒋志英	暂支	43,500	已事前及时履行		
苏州康本投资管理合伙企业	货款	81,167.09	已事前及时履行		
大宁(苏州)医疗管理有限公司	投资	3,060,000	已事前及时履行	2019-02-20	2019-007

公告编号 2019-007 的关联交易所设立的二级控股子公司大宁德润医疗管理有限公司营业执照目前正在审批中。

因与关联方蒋志英及康本投资所发生的偶发性关联交易金额较小，无需经董事会审议。

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：

此次偶发性关联交易属于业务需求，对公司生产经营没有不利影响。

## (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/5/21	2019/12/31	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函。	正在履行中
董监高	2015/5/21	2019/12/31	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函。	正在履行中

### 承诺事项详细情况：

公司控股股东、实际控制人已作出《避免同业竞争承诺函》，公司董事、监事、高级管理人员已作出《避免同业竞争的承诺函》、《减少并规范关联交易承诺》。报告期内，上述成员均严格履行了上述承诺，未有违反上述承诺的情况。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	16,391,016	55.84%	0	16,391,016	55.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,024,000	10.30%	0	3,024,000	10.30%	
	董事、监事、高管	3,402,000	11.59%	0	3,402,000	11.59%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,960,000	44.16%	0	12,960,000	44.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,072,000	30.91%	0	9,072,000	30.91%	
	董事、监事、高管	10,206,000	34.77%	0	10,206,000	34.77%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		29,351,016	-	0	29,351,016	-	
普通股股东人数							9

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吕莹	12,096,000	0	12,096,000	41.2115%	9,072,000	3,024,000
2	太仓金茂生物医药创业投资企业(有限合伙)	4,814,640	0	4,814,640	16.4037%	0	4,814,640
3	国海创新资本投资管理有限公司	4,320,000	0	4,320,000	14.7184%	0	4,320,000
4	苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,936,376	0	2,936,376	10.0043%	0	2,936,376
5	苏州康本投资管理合伙企业(有限合伙)	1,620,000	0	1,620,000	5.5194%	1,620,000	0
合计		25,787,016	0	25,787,016	87.8573%	10,692,000	15,095,016

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：吕莹为康本投资的普通合伙人并担任执行事务合伙人，丁宝磊为康本投资的有限合伙人。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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

公司控股股东、实际控制人为吕莹女士。吕莹，现任公司董事长兼总经理，任期自 2015 年 12 月 16 日起至 2019 年 5 月 13 日。1973 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2008 年 4 月至 2009 年 6 月，就职于德国 ISOFT 公司，担任研发工程师；2009 年 7 月至 2010 年 5 月，就职于上海金仕达卫宁软件公司，担任市场技术部经理；2010 年 6 月至 2015 年 11 月，就职于苏州盈迪信康网络信息技术有限公司，担任董事长兼总经理；2013 年 6 月至今，就职于苏州华墨信息科技有限公司，担任执行董事兼总经理；2015 年 7 月至今，担任苏州黑芝麻信息科技有限公司董事长。2015 年 12 月，被选举和聘任为股份公司董事长兼总经理。报告期内，吕莹持有公司股份 12,096,000 股，持有公司股权比例为 41.2115%为公司第一大股东，现任公司董事长兼总经理，对公司经营具有决定性影响。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吕莹	董事长、总经理	女	1973年6月	硕士	2019年2月至2022年2月	是
丁宝磊	董事、副总经理	男	1981年5月	硕士	2019年2月至2022年2月	是
吕军	董事、财务总监	男	1971年7月	硕士	2019年2月至2022年2月	是
陈亮	董事	男	1979年1月	硕士	2019年2月至2022年2月	否
任富钧	董事	男	1965年6月	硕士	2019年2月至2022年2月	否
赵勇	监事	男	1970年11月	本科	2019年2月至2022年2月	是
曹璐	监事	男	1988年5月	硕士	2019年2月至2022年2月	否
蒋志英	监事会主席	男	1979年4月	大专	2019年2月至2022年2月	是
蒋威	董事会秘书、人力资源部总监	男	1985年11月	本科	2019年5月至2022年5月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						4

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

吕莹为康本投资的普通合伙人并担任执行事务合伙人，丁宝磊为康本投资的有限合伙人。  
吕军为控股股东、实际控制人吕莹的配偶。

**(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
吕莹	董事长、总经理	12,096,000	0	12,096,000	41.2115%	12,096,000
丁宝磊	董事、副总经理	1,512,000	0	1,512,000	5.1515%	1,512,000
合计	-	13,608,000	0	13,608,000	46.363%	13,608,000

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
任富钧		换届	董事	换届
蒋志英	技术中心副总	换届	监事会主席、技术中心副总	换届

**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

任富钧先生，1965年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权；南京大学天文学、经济学双学士，南京大学工商管理硕士，中国注册会计师。先后担任多家大中型中外合资（合作）企业财务总监、总会计师、总经理、著名跨国公司中国资产管理总经理等高级管理职务。2012年就职江苏金茂投资管理股份有限公司，历任高级投资经理、苏州地区副总经理、新材料和装备投资部总经理；现任公司董事、副总裁、财务总监、苏州地区分管合伙人，兼任江苏省新材料产业协会副秘书长。

蒋志英，女，1979年4月10日出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居住权。2001年6月至2002年10月就职于广州飞翔资讯有限公司任开发工程师，2002年11月至2007年10月就职于美国思力系统任开发副经理，2007年11月至2011年3月就职于现代设备有限公司任售前经理，2011年4月至2015年5月就职于江苏仕德伟网络科技股份有限公司任产品经理，2015年5月至2016年4月就职于上海蕴波信息科技有限公司任产品经理，2016年6月至今就职于苏州盈迪信康科技股份有限公司任技术中心副总。

**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	6	6

财务人员	3	3
技术人员	62	53
销售人员	8	7
<b>员工总计</b>	<b>79</b>	<b>69</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	5	5
本科	52	47
专科	21	16
专科以下	1	1
<b>员工总计</b>	<b>79</b>	<b>69</b>

**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：**

员工薪酬政策：公司有完善的薪酬考核和激励机制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与所有员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，结合公司实际情况为员工办理相应的养老等社会保险。

培训计划：公司由人力资源部负责人事管理，针对人才引进、员工招聘，制定年度培训计划，实施新员工入职培训、在职员工定期岗位专业培训等。报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	928,106.20	1,491,234.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（二）	16,372,906.79	15,270,098.40
其中：应收票据			
应收账款		16,372,906.79	15,270,098.40
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	505,747.53	54,005.52
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、（四）	1,145,886.37	819,049.56
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	1,339,400.09	554,172.36
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		129,636.61	123,075.77
<b>流动资产合计</b>		<b>20,421,683.59</b>	<b>18,311,635.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
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、(六)	1,384,733.24	1,569,198.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出	五、(七)	461,924.51	
商誉			
长期待摊费用	五、(八)	148,133.11	171,049.81
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,994,790.86</b>	<b>1,740,247.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,416,474.45</b>	<b>20,051,883.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(九)	3,500,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、(十)	2,703,632.00	801,807.00
其中：应付票据			
应付账款		2,703,632.00	801,807.00
预收款项	五、(十一)	860,947.73	73,077.59
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十二)	600,116.27	1,248,439.99
应交税费	五、(十三)	82,799.97	269,204.19
其他应付款	五、(十四)	236,338.91	347,588.83
其中：应付利息		4,744.79	2,690.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		7,983,834.88	4,740,117.60
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		7,983,834.88	4,740,117.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十五）	29,351,016.00	29,351,016.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十六）	2,747,431.99	2,747,431.99
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十七）	167,857.97	167,857.97
一般风险准备			
未分配利润	五、（十八）	-17,160,526.36	-16,296,022.70
归属于母公司所有者权益合计		15,105,779.60	15,970,283.26
少数股东权益		-673,140.03	-658,517.23
<b>所有者权益合计</b>		14,432,639.57	15,311,766.03
<b>负债和所有者权益总计</b>		22,416,474.45	20,051,883.63

法定代表人：吕莹    主管会计工作负责人：周荣华    会计机构负责人：吕军

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		41,596.69	56,025.81
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)	7,501,371.69	4,260,277.59
应收款项融资			
预付款项		119,676.60	4,300.00
其他应收款	十二、(二)	10,242,463.81	10,467,576.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		343,454.97	103,573.21
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		79,209.38	26,863.15
<b>流动资产合计</b>		<b>18,327,773.14</b>	<b>14,918,615.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	15,948,610.95	15,948,610.95
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		313,354.29	359,192.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,261,965.24</b>	<b>16,307,803.44</b>
<b>资产总计</b>		<b>34,589,738.38</b>	<b>31,226,419.43</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,605,632.00	66,132.00
预收款项		255,667.38	13,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		130,176.69	227,427.32
应交税费		11,704.02	7,572.63
其他应付款		3,521.00	11,006.21
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>3,006,701.09</b>	<b>325,138.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>3,006,701.09</b>	<b>325,138.16</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		29,351,016.00	29,351,016.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,921,614.18	3,921,614.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,439.75	50,439.75



一般风险准备			
未分配利润		-1,740,032.64	-2,421,788.66
<b>所有者权益合计</b>		<b>31,583,037.29</b>	<b>30,901,281.27</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>34,589,738.38</b>	<b>31,226,419.43</b>

法定代表人：吕莹 主管会计工作负责人：周荣华 会计机构负责人：吕军

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		6,267,134.34	4,221,006.26
其中：营业收入	五、(十九)	6,267,134.34	4,221,006.26
利息收入		1,114.68	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		7,775,906.40	9,068,541.59
其中：营业成本	五、(十九)	3,858,991.50	2,747,894.11
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十)	21,629.42	41,715.11
销售费用	五、(二十一)	1,118,409.80	1,607,169.11
管理费用	五、(二十二)	1,648,790.95	1,785,017.77
研发费用	五、(二十三)	1,719,006.79	1,900,553.60
财务费用	五、(二十四)	73,280.55	9,833.21
其中：利息费用		65,285.99	3,045.00
利息收入		1,114.68	12,551.73
信用减值损失	五、(二十五)	-295,858.35	
资产减值损失	五、(二十六)	-368,344.26	976,358.68
加：其他收益	五、(二十七)	149,842.69	376,835.01
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号			

填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		-1,358,929.37	-4,470,700.32
加: 营业外收入	五、(二十八)	479,802.91	563,569.83
减: 营业外支出			
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		-879,126.46	-3,907,130.49
减: 所得税费用	五、(二十九)		-996,006.97
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		-879,126.46	-2,911,123.52
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-879,126.46	-2,911,123.52
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		-14,622.80	-70,320.38
2. 归属于母公司所有者的净利润		-864,503.66	-2,840,803.14
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

<b>七、综合收益总额</b>		-879,126.46	-2,911,123.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-864,503.66	-2,840,803.14
归属于少数股东的综合收益总额		-14,622.80	-70,320.38
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：吕莹 主管会计工作负责人：周荣华 会计机构负责人：吕军

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、 （四）	4,034,934.82	2,090,362.07
减：营业成本	十二、 （四）	2,330,071.70	1,238,740.97
税金及附加		2,093.80	19,076.68
销售费用		166,758.85	236,251.95
管理费用		467,701.43	326,154.49
研发费用		423,260.66	276,083.99
财务费用		1,960.39	8,158.82
其中：利息费用			3,045.00
利息收入		156.28	10,535.12
加：其他收益		1,514.12	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-72,846.41	-1,274,357.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		571,755.70	-1,288,462.48
加：营业外收入		110,000.32	11,100.00
减：营业外支出			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		681,756.02	-1,277,362.48
减：所得税费用			-644,599.38
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		681,756.02	-632,763.10

(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		681,756.02	-632,763.10
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		681,756.02	-632,763.10
<b>七、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：吕莹 主管会计工作负责人：周荣华 会计机构负责人：吕军

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,892,343.95	2,650,794.73
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		149,842.69	376,835.01
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十）	2,159,003.71	3,298,208.34
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,201,190.35</b>	<b>6,325,838.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		2,357,091.20	3,340,754.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,116,199.62	5,824,722.96
支付的各项税费		362,704.99	805,194.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十）	3,365,091.21	4,358,959.17
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>11,201,087.02</b>	<b>14,329,631.33</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,999,896.67</b>	<b>-8,003,793.25</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			66,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>66,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			221,000.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>221,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-155,000.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,500,000.00	

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,500,000.00	
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,231.20	
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,063,231.20	1,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,436,768.80	-1,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-563,127.87	-9,158,793.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,491,234.07	13,258,535.43
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		928,106.20	4,099,742.18

法定代表人：吕莹 主管会计工作负责人：周荣华 会计机构负责人：吕军

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,184,464.00	104,000.00
收到的税费返还		1,514.12	
收到其他与经营活动有关的现金		3,430,778.07	1,398,259.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		4,616,756.19	1,502,259.66
购买商品、接受劳务支付的现金		60,500.00	68,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,005,659.23	920,667.07
支付的各项税费		10,933.04	10,277.60
支付其他与经营活动有关的现金		3,554,093.04	7,580,648.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		4,631,185.31	8,579,593.22
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-14,429.12	-7,077,333.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			1,000,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-1,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-14,429.12	-8,077,333.56
加：期初现金及现金等价物余额		56,025.81	11,673,912.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		41,596.69	3,596,578.82

法定代表人：吕莹      主管会计工作负责人：周荣华      会计机构负责人：吕军

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 苏州盈迪信康科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

苏州盈迪信康科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由苏州盈迪信康网络信息技术



有限公司整体变更方式设立的股份有限公司，公司注册地址为：苏州工业园区星湖街 218 号 5 幢生物纳米园 A7 楼 403；公司的统一社会信用代码：913200005558669167，法定代表人吕莹。

截至 2019 年 6 月 30 日股东出资情况如下：

股东	投资金额	持股比例(%)
吕莹	12,096,000.00	41.2115
太仓金茂生物医药创业投资企业（有限合伙）	4,814,640.00	16.4037
国海创新资本投资管理有限公司	4,320,000.00	14.7184
苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,936,376.00	10.0043
苏州康本投资管理合伙企业（有限合伙）	1,620,000.00	5.5194
王佑宏	1,512,000.00	5.1514
丁宝磊	1,512,000.00	5.1514
刘志安	535,000.00	1.8228
候思欣	5,000.00	0.017
合计	29,351,016.00	100.00

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案，2016 年 5 月 6 日公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：盈迪信康，证券代码：836891）

## （二）企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为软件开发与服务业。

主要经营活动为：计算机网络通信技术服务；设计、开发、销售计算机软硬件，并提供相关咨询服务；计算机系统集成；企业活动策划。（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）。

## （三）财务报告的批准报出

本财务报告业经本公司董事会于 2019 年 8 月 28 日决议批准报出。

## （四）本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的公司

本公司 2019 年 6 月纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

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

#### （六）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （七）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### （八）金融工具

##### 1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1） 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支

付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2） 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1） 金融资产

#### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，

虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成

本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### ① 不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

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

#### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 250 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

#### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

#### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

## （十）存货

### 1、存货的分类

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

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

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

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## （十一）长期股权投资

### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有



的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：办公设备、电子设备、运输工具、办公家具，折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3-5	10	18.00-30.00
电子设备	5	10	18.00
运输工具	5	10	18.00
办公家具	5	10	18.00

## （十三）在建工程

### 1、在建工程初始计量

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

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### （十四）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

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

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

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

#### （十五）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不

确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行

减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十八）职工薪酬

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

##### 1、短期薪酬

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

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

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

#### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### （十九）收入

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

本公司营业收入主要为软件销售、硬件销售、技术服务收入与租赁收入。

公司的软件销售收入，在各软件开发项目完成后，经安装、调试完成，经客户确认并取得客户验收单后确认收入；硬件销售收入在货物发出经客户验收后确认收入；技术服务收入，在服务完成时确认收入；租赁收入，在租赁期间分摊确认收入。

#### （二十）政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率

向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2、政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### （二十二）租赁

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

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

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3、6、13、16
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7

税种	计税依据	税率（%）
教育费附加	实际缴纳的流转税	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2

1、本公司从事硬件销售收入增值税税率为 16%、13%，服务收入增值税税率为 6%；苏州黑芝麻信息科技有限公司为小规模纳税人，按照增值税税率为 3%。

2、企业所得税存在不同税率纳税主体，具体情况披露如下：

纳税主体名称	所得税税率
苏州盈迪信康科技股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计税
苏州华墨信息科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计税
苏州黑芝麻信息科技有限公司	按应纳税所得额的 25% 计税
大宁（苏州）医疗管理有限公司	按应纳税所得额的 10% 计税

## （二）重要税收优惠及批文

### 1、所得税税收优惠：

苏州盈迪信康科技股份有限公司于 2018 年 11 月被认定为高新技术企业，有效期 3 年。公司享受高新技术企业所得税的税收优惠，执行 15% 的所得税税率。

苏州华墨信息科技有限公司于 2018 年 12 月被认定为高新技术企业，有效期 3 年。公司享受高新技术企业所得税的税收优惠，执行 15% 的所得税税率。

大宁（苏州）医疗管理有限公司本年符合财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》中关于小型微利企业的所得税优惠政策，执行 10% 的所得税税率。

### 2、增值税税收优惠：

根据国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号文件，苏州盈迪信康科技股份有限公司、苏州华墨信息科技有限公司销售软件产品对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### （一）货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	928,106.20	1,491,234.07
合计	928,106.20	1,491,234.07

### （二）应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	18,167,828.16	17,350,241.86
减：坏账准备	1,794,921.37	2,080,143.46
合计	16,372,906.79	15,270,098.40

## 应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,899,457.46	98.52	1,526,550.67	8.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	268,370.70	1.48	268,370.70	100
合计	18,167,828.16	100	1,794,921.37	9.88

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,081,871.16	98.45	1,811,772.76	11.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	268,370.70	1.55	268,370.70	100.00
合计	17,350,241.86	100.00	2,080,143.46	11.24

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	10,540,043.46	5	527,002.17	7,172,429.16	5	358,621.46
1至2年	4,723,343.00	10	472,334.30	6,408,171.00	10	640,817.10
2至3年	2,636,071.00	20	527,214.20	3,314,471.00	20	662,894.20
3至4年					50	
4至5年				149,440.00	80	162,080.00
合计	17,899,457.46		1,526,550.67	17,081,871.16		1,811,772.76

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 285,222.09 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况



单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国电信股份有限公司盐城分公司	4,230,000.00	23.28	211,500.00
苏州市蓝皓计算机科技有限公司	1,800,000.00	9.91	180,000.00
北京亿顺泰富医疗投资管理有限公司	1,440,000.00	7.93	72,000.00
枞阳华山医院	1,294,000.00	7.12	64,700.00
中山大学附属第七医院（深圳）	882,000.00	4.85	88,200.00
合计	9,646,000.00	53.09	616,400.00

## (三) 预付款项

## 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	505,747.53	100.00	45,005.52	83.34
1至2年			9,000.00	16.66
合计	505,747.53	100.00	54,005.52	100.00

## (四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	1,259,664.40	943,463.85
减：坏账准备	113,778.03	124,414.29
合计	1,145,886.37	819,049.56

## 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,259,664.40	100	113,778.03	9.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,259,664.40	100	113,778.03	9.03

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	891,463.85	94.49	72,414.29	8.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	52,000.00	5.51	52,000.00	100.00
合计	943,463.85	100.00	124,414.29	13.19

## (1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	932,368.40	5	46,618.43	607,241.85	5	30,362.09
1至2年	168,246.00	10	16,824.60	177,172.00	10	17,717.20
2至3年	97,300.00	20	19,460.00	97,300.00	20	19,460.00
3至4年	61,750.00	50	30,875.00	9,750.00	50	4,875.00
合计	1,259,664.40		113,778.03	891,463.85		72,414.29

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 10,636.26 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联资金往来	81,167.09	81,167.09
备用金	528,625.31	291,574.76
保证金	649,872.00	570,722.00
合计	1,259,664.40	943,463.85

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海市第五人民医院	保证金	210,000.00	1年以内	16.67	10,500.00
杨琴	备用金	159,336.38	1年以内	12.65	7,966.82
中山大学附属第七医院(深圳)	保证金	126,000.00	1至2年	10.00	12,600.00
上海瑞翰信息科技有限公司	保证金	97,000.00	2至3年	7.7	19,400.00
苏州康本投资管理合伙企业(有限合伙)	关联资金往来	81,167.09	1年以内	6.44	4,058.35
合计		673,503.47		53.47	54,525.17

## (五) 存货

## 存货的分类

存货类别	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	1,559.00	942.81	616.19	1,473.00	942.81	530.19
库存商品	431,153.19	29,371.68	401,781.51	439,218.37	29,371.68	409,846.69
项目成本	1,242,066.59	305,064.20	937,002.39	817,203.94	673,408.46	143,795.48
合计	1,674,778.78	335,378.69	1,339,400.09	1,257,895.31	703,722.95	554,172.36

## (六) 固定资产

## 固定资产情况

项目	办公设备	电子设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值					
1.期初余额	465,059.40	1,227,562.89	928,651.04	101,276.60	2,722,549.93
2.本期增加金额					
购置					
3.本期减少金额					
4.期末余额	465,059.40	1,227,562.89	928,651.04	101,276.60	2,722,549.93
二、累计折旧					
1.期初余额	211,563.43	316,527.69	576,876.29	48,384.38	1,153,351.79
2.本期增加金额	39,688.86	50,431.98	86,823.00	7,521.06	184,464.90
计提	39,688.86	50,431.98	86,823.00	7,521.06	184,464.90
3.本期减少金额					
4.期末余额	251,252.29	366,959.67	663,699.29	55,905.44	1,337,816.69
三、账面价值					
1.期末账面价值	213,807.11	860,603.22	264,951.75	45,371.16	1,384,733.24
2.期初账面价值	253,495.97	911,035.20	351,774.75	52,892.22	1,569,198.14

## (七) 开发支出

项目	期末余额	期初余额
项目一	461,924.51	
合计	461,924.51	

## (八) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	171,049.81		22,916.70		148,133.11
合计	171,049.81		22,916.70		148,133.11

## (九) 短期借款

## 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	1,500,000.00	
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	3,500,000.00	2,000,000.00

## (十) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,703,632.00	801,807.00
合计	2,703,632.00	801,807.00

## 应付账款

## 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,627,500.00	725,675.00
1-2年	66,132.00	66,132.00
2-3年		
3年以上	10,000.00	10,000.00
合计	2,703,632.00	801,807.00

## (十一) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	836,947.73	49,077.59
1-2年	24,000.00	24,000.00
合计	860,947.73	73,077.59

## (十二) 应付职工薪酬

## 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,248,439.99	4,228,163.09	4,876,486.81	600,116.27
二、离职后福利-设定提存计划		239,712.81	239,712.81	
合计	1,248,439.99	4,467,875.90	5,116,199.62	600,116.27

## 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,248,439.99	3,859,053.54	4,507,377.26	600,116.27
2.职工福利费		95,716.48	95,716.48	
3.社会保险费		123,582.99	123,582.99	
其中：医疗保险费		107,007.26	107,007.26	
工伤保险费		5,693.24	5,693.24	
生育保险费		10,882.49	10,882.49	
4.住房公积金		124,382.38	124,382.38	
5.工会经费和职工教育经费		25,427.70	25,427.70	
合计	1,248,439.99	4,228,163.09	4,876,486.81	600,116.27

## 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		232,843.71	232,843.71	
2、失业保险费		6,869.10	6,869.10	
合计		239,712.81	239,712.81	

## (十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	54,003.13	200,159.41

税种	期末余额	期初余额
个人所得税	22,214.18	39,929.22
城市维护建设税	3,726.83	14,106.58
教育费附加	2,662.03	10,076.13
印花税	193.80	4,932.85
合计	82,799.97	269,204.19

## (十四)其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	4,744.79	2,690.00
其他应付款项	231,594.12	344,898.83
合计	236,338.91	347,588.83

## 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
职工借款	21,594.12	134,898.83
保证金	210,000.00	210,000.00
合计	231,594.12	344,898.83

## (十五)股本

投资者名称	期初数		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
股本	29,351,016.00	100.00			29,351,016.00	100.00
合计	29,351,016.00	100.00			29,351,016.00	100.00

## (十六)资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,747,431.99			2,747,431.99
合计	2,747,431.99			2,747,431.99

## (十七)盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	167,857.97			167,857.97
合计	167,857.97			167,857.97

## (十八)未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例%
期初未分配利润	-16,296,022.70	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-864,503.66	
期末未分配利润	-17,160,526.36	

## (十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	6,267,134.34	3,858,991.50	4,221,006.26	2,747,894.11
软件销售	540,997.87	362,121.20	2,974,581.95	1,848,220.85
硬件销售	1,571,721.38	1,084,549.05	1,246,424.31	899,673.26
技术服务	4,154,415.09	2,412,321.25		
二、其他业务小计				
租赁收入				
合计	6,267,134.34	3,858,991.50	4,221,006.26	2,747,894.11

## (二十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,971.81	23,500.32
教育费附加	8,551.31	16,785.94
车船使用税		
印花税	1,106.30	1,428.85
合计	21,629.42	41,715.11

## (二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	718,620.02	817,044.08
折旧	76,490.64	63,308.58
招待费	15,937.50	24,857.03
交通费	197,220.17	210,148.62
展会费用	0.00	416,880.99
服务费	82,374.11	56,051.24
办公费	27,767.36	18,878.57
合计	1,118,409.80	1,607,169.11

## (二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	932,320.69	1,178,259.96
资产摊销	22,916.70	70,291.08
折旧费	45,574.98	71,199.36
招待费	20,664.30	42,204.40
办公费	122,889.81	71,062.22
中介费	226,311.32	149,166.74
差旅费	76,089.89	124,883.35
服务费	33,083.54	1,818.87

项目	本期发生额	上期发生额
房租	116,107.07	26,281.91
其他	52,832.65	49,849.88
合计	1,648,790.95	1,785,017.77

## (二十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	1,666,339.55	1,835,267.05
直接材料	7,200.00	4,189.66
折旧和摊销	42,456.06	40,427.79
其他费用	3,011.18	20,669.10
合计	1,719,006.79	1,900,553.60

## (二十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	65,285.99	3,045.00
减：利息收入	1,114.68	12,551.73
手续费支出	9,109.24	19,339.94
合计	73,280.55	9,833.21

## (二十五) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-295,858.35	0
合计	-295,858.35	0

## (二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0	976,358.68
存货跌价准备	-368,344.26	0
合计	-368,344.26	976,358.68

## (二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
增值税即征即退	149,842.69	376,835.01	
与企业日常活动相关的其他政府补助			
合计	149,842.69	376,835.01	

## (二十八) 营业外收入

## 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	479,800.00	563,549.89	479,800.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他收入	2.91	19.94	2.91
合计	479,802.91	563,569.83	479,802.91

## (二十九) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用		-996,006.97
合计		-996,006.97

## (三十) 现金流量表

## 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,159,003.71	3,298,208.34
其中：利息收入	1,114.68	12,551.73
政府补助	479,800.00	540,100.00
往来款项	1,678,089.03	2,745,556.61
支付其他与经营活动有关的现金	3,365,091.21	4,358,959.17
其中：费用支出	1,657,900.19	1,717,150.68
往来款项	1,707,191.02	2,641,808.49

## (三十一) 现金流量表补充资料

## 1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-879,126.46	-2,911,123.52
加：资产减值损失、信用减值损失	-664,202.61	976,358.68
固定资产折旧	184,464.90	196,781.04
无形资产摊销	0.00	1,709.40
长期待摊费用摊销	22,916.70	68,581.68
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	65,285.99	
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		-996,006.97
存货的减少（增加以“－”号填列）	-416,883.47	-1,436,364.23
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,596,165.12	-2,628,270.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,283,813.40	-1,275,458.72
经营活动产生的现金流量净额	-1,999,896.67	-8,003,793.25
2.现金及现金等价物净变动情况		



项目	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	928,106.20	4,099,742.18
减：现金的期初余额	1,491,234.07	13,258,535.43
现金及现金等价物净增加额	-563,127.87	-9,158,793.25

## 2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	928,106.20	1,491,234.07
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	928,106.20	1,491,234.07
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	928,106.20	1,491,234.07

## 六、与金融工具相关的风险

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

### 1、信用风险

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

### 2、市场风险

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

### 3、流动性风险

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

## 七、在其他主体中的权益

### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
苏州华墨信息科技有限公司	苏州市相城区元和街道嘉元路959号元和大厦602、606室	苏州市相城区元和街道嘉元路959号元和大厦602、606室	软件开发、销售、服务	100.00		同一控制下的合并
苏州黑芝麻信息科技有限公司	苏州工业园区星湖街218号5幢生物纳米园A7楼403室	苏州工业园区星湖街218号5幢生物纳米园A7楼403室	软件开发、销售、服务	80.00		设立
大宁（苏州）医疗管理有限公司	苏州市相城区元和街道嘉元路959号元和大厦608、610室	苏州市相城区元和街道嘉元路959号元和大厦608、610室	软件开发、销售、服务	60.00		同一控制下的合并

### 2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	苏州黑芝麻信息科技有限公司	20.00	-34,949.28		-362,950.82
2	大宁（苏州）医疗管理有限公司	40.00	20,326.48		-310,189.21

### 3、重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州黑芝麻信息科技有限公司	318,258.67	20,554.19	338,812.86	2,153,566.97		2,153,566.97
大宁（苏州）医疗管理有限公司	1,962,244.94	757,728.78	2,719,973.72	3,495,446.76		3,495,446.76

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州黑芝麻信息科技有限公司	68,017.18	25,933.01	93,950.19	1,733,957.91		1,733,957.91
大宁（苏州）医疗管理有限公司	2,842,232.72	817,132.98	3,659,365.70	4,485,654.93		4,485,654.93

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州黑芝麻信息科技有限公司	0.00	-174,746.39	-174,746.39	124,111.71
大宁（苏州）医疗管理有限公司	1,065,781.38	50,816.19	50,816.19	-249,279.03

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州黑芝麻信息科技有限公司	464,077.68	-243,289.44	-243,289.44	-2,551.69
大宁（苏州）医疗管理有限公司	1,101,590.39	-18,530.50	-18,530.50	-230,551.15

## 八、关联方关系及其交易

(一)本公司的实际控制人情况

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
吕莹	控股股东	41.2115	41.2115

(二)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
太仓金茂生物医药创业投资企业（有限合伙）	法人股东
国海创新资本投资管理有限公司	法人股东
苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业（有限合伙）	法人股东
苏州康本投资管理合伙企业（有限合伙）	法人股东
王佑宏	自然人股东
丁宝磊	自然人股东
蒋威	公司董秘
蒋志英	监事
吕军	董事、财务总监

(三)关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	531,000.00	549,600.00
合计	531,000.00	549,600.00

(四)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	蒋志英	43,500.00	2,175.00	34,280.00	1,714.00
其他应收款	苏州康本投资管理合伙企业（有限合伙）	81,167.09	4,058.35	81,167.09	4,058.35
合计		124,667.09	6,233.35	115,447.09	5,772.35

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	吕莹	13,575.11	47330.11
其他应付款	吕军	4,736.00	3,983.00
其他应付款	丁宝磊	0.00	4,129.50
合计		18,311.11	55,442.61

## 九、承诺及或有事项

截止 2019 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报告报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、分部报告

本公司主要业务为软件产品销售以及技术服务等，未设置经营分部，无需披露分部报告。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收账款	8,175,143.46	4,800,328.62
减：坏账准备	673,771.77	540,051.03
合计	7,501,371.69	4,260,277.59

### 应收账款分类披露

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	8,109,343.46	99.2	607,971.77	7.5
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	65,800.00	0.8	65,800.00	100
合计	8,175,143.46	100	673,771.77	8.24

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	4,734,528.62	98.63	474,251.03	10.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	65,800.00	1.37	65,800.00	100.00
合计	4,800,328.62	100.00	540,051.03	11.25

## (1) 按组合计提坏账准备的应收账款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	6,318,793.46	5	315,939.67	2,435,578.62	5	121,778.93
1至2年	660,779.00	10	66,077.90	1,073,179.00	10	107,317.90
2至3年	1,129,771.00	20	225,954.20	1,225,771.00	20	245,154.20
3至4年						
合计	8,109,343.46		607,971.77	4,734,528.62		474,251.03

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 133,720.74 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国电信股份有限公司盐城分公司	4,230,000.00	51.74	211,500.00
北京亿顺泰富医疗投资管理有限公司	1,440,000.00	17.61	72,000.00
齐鲁血液透析服务管理有限公司	631,000.00	7.72	118,577.10
德维特(山东)肾病医院有限公司	574,400.00	7.03	57,440.00
贵州康源福瑞医疗科技有限公司	499,820.00	6.11	24,991.00
合计	7,375,220.00	90.21	484,508.10

## (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款	10,840,490.72	11,126,477.47
减：坏账准备	598,026.91	658,901.24
合计	10,242,463.81	10,467,576.23

## 其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	10,840,490.72	100	598,026.91	5.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	10,840,490.72	100	598,026.91	5.52

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,126,477.47	100.00	658,901.24	5.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	11,126,477.47	100.00	658,901.24	5.92

## (1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

## 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	9,720,443.32	5	486,022.17	9,074,930.07	5	453,746.50
1至2年	1,120,047.40	10	112,004.74	2,051,547.40	10	205,154.74
合计	10,840,490.72		598,026.91	11,126,477.47		658,901.24

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 60,874.33 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联资金往来	10,712,079.08	10,983,079.08
保证金	23,130.00	47,000.00
备用金	105,281.64	96,398.39
合计	10,840,490.72	11,126,477.47

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏州华墨信息科技有限公司	关联资金往来	5,147,042.89	1年以内	47.48	257,352.14
大宁(苏州)医疗管理有限公司	关联资金往来	3,479,532.56	1年以内 3,146,478.56 1-2年 333,054.00	32.1	190,629.33
苏州黑芝麻信息科技有限公司	关联资金往来	2,085,503.63	1年以内 1,328,510.23 1至2年 756,993.40	19.24	142,124.85
蒋志英	备用金	43,500.00	1年以内	0.4	2,175.00
张超	备用金	30,000.00	1-2年	0.4	3,000.00
合计		10,785,579.08		99.50	595,281.32

## (三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,948,610.95		15,948,610.95	15,948,610.95		15,948,610.95
合计	15,948,610.95		15,948,610.95	15,948,610.95		15,948,610.95

## 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州华墨信息科技有限公司	14,348,610.95			14,348,610.95		
苏州黑芝麻信息科技有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
合计	15,948,610.95			15,948,610.95		

## (四)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,034,934.82	2,330,071.70	2,090,362.07	1,238,740.97
其他业务				
合计	4,034,934.82	2,330,071.70	2,090,362.07	1,238,740.97

## 十三、补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	479,800.00	
2、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2.91	
3、所得税影响额	63,980.44	
4、少数股东影响额	28,764.00	
合计	387,058.47	

## (二) 资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-5.56	-10.33	-0.03	-0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.05	-12.12	-0.04	-0.11

苏州盈迪信康科技股份有限公司

二〇一九年八月二十八日