



易联众信息技术股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张曦、主管会计工作负责人陈东红及会计机构负责人(会计主管人员)尤泽祥声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，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。本公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中，详细描述了公司经营中可能面对的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 430,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.05 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	2
第二节公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节公司业务概要 .....	11
第四节经营情况讨论与分析 .....	15
第五节重要事项.....	38
第六节股份变动及股东情况 .....	63
第七节优先股相关情况 .....	68
第八节可转换公司债券相关情况 .....	69
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	70
第十节公司治理.....	90
第十一节公司债券相关情况 .....	97
第十二节财务报告.....	98
第十三节备查文件目录 .....	248

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、母公司、易联众	指	易联众信息技术股份有限公司
安徽易联众	指	安徽易联众信息技术有限公司，系本公司全资子公司
山西易联众	指	山西易联众信息技术有限公司，系本公司全资子公司
福建软件开发	指	福建易联众软件系统开发有限公司，系本公司全资子公司
福州易联众	指	福州易联众信息技术有限公司，系本公司全资子公司
湖南易联众	指	湖南易联众信息技术有限公司，系本公司全资子公司
北京易联众	指	北京易联众信息技术有限公司，系本公司全资子公司
广西易联众	指	广西易联众信息技术有限公司，系本公司全资子公司
陕西易联众	指	陕西易联众信息技术有限公司，系本公司全资子公司
金融控股	指	厦门易联众金融控股有限公司，系本公司全资子公司
医疗控股、医控公司	指	易联众健康医疗控股有限公司，系本公司全资子公司
融资租赁	指	厦门易联众融资租赁有限公司，系本公司全资子公司
易康吉	指	易康吉保险经济有限责任公司，系本公司全资子公司
网络科技	指	厦门易联众网络科技有限公司，系本公司全资子公司
广东易联众	指	广东易联众计算机技术有限公司，系本公司全资子公司
宁夏易联众	指	宁夏易联众信息技术有限公司，系陕西易联众全资子公司
三明易联众	指	三明易联众信息技术有限公司，系医控公司全资子公司
电子科技	指	福建易联众电子科技有限公司，系本公司控股子公司
厦门纵达	指	厦门市纵达科技有限公司，系本公司控股子公司
智能科技	指	易联众智能（厦门）科技有限公司，系本公司控股子公司
易惠科技	指	厦门市易联众易惠科技有限公司，系本公司控股子公司
民生科技	指	易联众民生（厦门）科技有限公司，系本公司控股子公司
大数据、大数据公司	指	易联众（厦门）大数据科技有限公司，系本公司控股子公司
海南易联众	指	海南易联众信息技术有限公司，系本公司控股子公司
易达迅	指	福建易联众易达迅教育科技有限公司，系本公司控股子公司
通达易	指	易联众通达易（厦门）信息科技有限公司，系本公司控股子公司
湖南鑫卫	指	湖南易联众鑫卫信息科技有限公司，系本公司控股子公司
北京智康	指	北京易联众智康科技有限公司，系本公司控股子公司
吉林易联旭	指	吉林易联旭信息技术有限公司，系本公司控股子公司



山东易联众	指	山东易联众网络科技有限公司，系本公司控股子公司
陕西金纳	指	陕西易联众金纳信息技术有限公司，系本公司控股子公司
安徽科技	指	安徽易联众科技发展有限公司，系本公司控股子公司
河南易联众盈	指	河南易联众盈信息技术有限公司，系本公司控股子公司
山西惠民	指	山西易联众惠民科技有限公司，系本公司控股子公司
民生通	指	厦门市民生通电子商务有限公司，系易惠科技控股子公司
吉林易联众	指	吉林易联众信息技术有限公司，系北京易联众控股子公司
易方科技	指	厦门易联众易方科技有限公司，系医控公司控股子公司
山西民生	指	山西易联众民生科技有限公司，系民生科技控股子公司
医疗信息	指	福建易联众医疗信息系统有限公司，系医控公司控股子公司
广州睿图	指	广州易联众睿图信息技术有限公司，系医控公司控股子公司
医卫信息	指	福建易联众医卫信息技术有限公司，系医控公司控股子公司
人力资源、人力资源公司	指	易联众（厦门）人力资源服务有限公司，系民生科技全资子公司
山西无感付、无感付	指	山西无感付科技有限公司，系易惠科技控股子公司
安徽易惠	指	安徽易惠天下软件科技有限公司，系易惠科技控股子公司
保睿通	指	福建易联众保睿通信息科技有限公司，系易康吉控股子公司
长青科技	指	厦门易联众长青科技有限公司，系医控公司控股子公司
北京民生	指	北京易联众民生科技有限公司，系民生科技控股子公司
安徽民生	指	安徽易联众民生科技有限公司，系民生科技控股子公司
欣贝康	指	福州欣贝康医药科技有限公司，系易方科技控股子公司
三明易就医	指	三明易就医信息技术有限公司，系医疗信息全资子公司
北京珩泰	指	北京珩泰科技发展有限公司，系本公司控股子公司
福州灵医	指	福州灵医科技有限公司，系医疗信息控股子公司
广东民生	指	广东易联众民生信息技术有限公司
百路源	指	湖州百路源投资管理有限公司，系金融控股参股公司
金服公司	指	厦门易联众金融技术服务股份有限公司，系金融控股参股公司
基因检测公司	指	福建易联众基因检测分析技术有限公司，系本公司参股公司，于 2020 年 4 月 20 日更名为福建易联众蓝创科技有限公司
黑龙江易联众	指	黑龙江易联众信息工程技术有限公司，系本公司参股公司
百川通	指	百川通信息技术有限公司，系本公司参股公司
尚洋易捷	指	北京尚洋易捷信息技术股份有限公司，系本公司参股公司
医联康护	指	福建医联康护信息技术有限公司，系本公司参股公司
广州桔叶	指	广州桔叶信息科技有限公司，系本公司参股公司
医生集团	指	易联众（厦门）医生集团有限公司，系本公司参股公司

星民易付	指	福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司，系本公司参股公司
海保人寿	指	海保人寿保险股份有限公司，系本公司参股公司
麟腾网络	指	厦门麟腾网络科技有限公司，系民生科技、保睿通及易惠科技参股公司
医疗器械	指	易联众（福建）医疗器械有限公司，系本公司参股公司
易宿	指	易宿（厦门）信息技术有限公司，系智能科技参股公司
临沂市民卡公司	指	临沂市民卡数据服务有限公司，系本公司参股公司
商业保理、保理公司	指	厦门易联众商业保理有限公司，原系本公司全资子公司，2019 年 11 月已转让全部股权
易思达	指	福州市鼓楼区易思达系统集成有限公司，原系福建软件开发全资子公司，2019 年 7 月已注销
股东大会	指	易联众信息技术股份有限公司股东大会
董事会	指	易联众信息技术股份有限公司董事会
监事会	指	易联众信息技术股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
厦门证监局	指	中国证券监督管理委员会厦门监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	易联众信息技术股份有限公司章程
控股股东、实际控制人	指	张曦
厦门麟真	指	厦门麟真贸易有限公司，张曦全资控股的公司，为其一致行动人
容诚	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
A 股	指	人民币普通股
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期（本报告期）	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末（本报告期末）	指	2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	易联众	股票代码	300096
公司的中文名称	易联众信息技术股份有限公司		
公司的中文简称	易联众		
公司的外文名称（如有）	YLZ Information Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	YLZ		
公司的法定代表人	张曦		
注册地址	厦门市软件园二期观日路 18 号 502 室		
注册地址的邮政编码	361008		
办公地址	厦门市软件园二期观日路 18 号 502 室		
办公地址的邮政编码	361008		
公司国际互联网网址	www.ylzinfo.com		
电子信箱	YLZ@ylzinfo.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李虹海	甘雅娟
联系地址	厦门市软件园二期观日路 18 号 502 室	厦门市软件园二期观日路 18 号 502 室
电话	0592-2517011	0592-6307553
传真	0592-2517008	0592-2517008
电子信箱	tylee173@163.com	gyj_rabbit@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	中国证监会指定的创业板信息披露网站-巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	厦门市软件园二期观日路 18 号 502 室易联众信息技术股份有限公司董事会办公室

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	许瑞生、李新星

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	948,718,436.87	729,805,790.24	30.00%	625,540,124.27
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,505,744.63	14,664,775.38	-28.36%	18,121,725.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-8,216,910.59	6,418,786.34	-228.01%	-42,842,488.41
经营活动产生的现金流量净额（元）	63,494,197.92	56,774,366.09	11.84%	-936,320.35
基本每股收益（元/股）	0.024	0.034	-29.41%	0.0420
稀释每股收益（元/股）	0.024	0.034	-29.41%	0.0420
加权平均净资产收益率	1.44%	2.00%	-0.56%	2.52%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,723,571,479.08	1,914,957,108.71	-9.99%	1,910,237,184.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	734,512,838.76	740,647,483.83	-0.83%	727,272,623.62

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	105,820,606.40	161,663,570.14	248,294,766.76	432,939,493.57
归属于上市公司股东的净利润	-20,827,377.48	5,025,004.71	16,963,857.09	9,344,260.31
归属于上市公司股东的扣除非经	-24,381,729.51	610,659.97	14,385,238.52	1,168,920.43

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	-122,909,482.46	-63,107,707.91	51,039,882.31	198,471,505.98

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,765,649.29	-822,439.50	64,232,179.83	
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）	22,590,933.63	11,598,255.26	7,959,289.22	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	72,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,368.95	-50,162.24	-800,565.14	
减：所得税影响额	3,693,304.88	1,593,135.11	9,561,127.95	
少数股东权益影响额（税后）	3,986,253.87	886,529.37	865,562.26	
合计	18,722,655.22	8,245,989.04	60,964,213.70	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，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，应说明原因

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	17,280,199.95	软件增值税退税为经常性发生的补助
个税手续费返还	510,727.47	个税手续费返还为经常性发生事项

增值税进项税加计抵减应纳税额优惠	479,324.08	增值税进项税加计抵减应纳税额优惠为经常性发生事项
------------------	------------	--------------------------

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司秉承“一切业务数据化，一切数据业务化”的业务发展理念，坚守“助力民生事业长足发展”的企业使命，以大数据为驱动，重点围绕“医疗保障、卫生健康、人力资源和社会保障”等民生领域，提供全方位的整体解决方案和综合运营服务，致力于成为中国领先的民生信息服务综合运营商。

公司始终围绕民生核心领域，以创新为引领，以市场为导向，发挥云计算、大数据、人工智能、物联网等技术支撑作用，持续研发并提升了多源异构数据融合、数据资产治理、大数据智能AI、大数据智能BI、大数据服务管理等大数据基础技术支撑产品及能力，推动医疗保障、健康医疗、民生服务、产业金融等主营业务发展。

#### （一）医疗保障业务

医疗保障业务是公司的核心业务之一，自公司成立起，就开始建设医保系统。作为医保行业领头羊，公司始终保持自主创新，创造了国内医保领域多项领先记录，积累了丰富的行业经验：2004年在全国率先实现省级统一目录编码管理系统；2006年率先实现医保省域联网异地刷卡实时结算，率先构建了医保费用稽核系统；2010年以福建为基点，形成全国金融社保卡标准原型，深化就医一卡通应用；2015年公司成为三明医改软件包总承建商，构建“三保合一”系统，有效支撑三明医改模式；2016年公司成为福建医保管理服务平台总开发商，构建了全国第一个省级医疗保障综合管理服务平台，有效支撑福建医保改革；2017年公司率先实现互联网+医保实时结算；2018年，公司基于医保监管服务模式，率先上线医保电子处方流转服务平台；2019年，公司中标国家医保局信息化平台五个核心系统建设，公司在医保信息化领域的经验和核心竞争力得到了巩固和进一步认同；2019年11月公司承建的国家医保APP和医保电子凭证正式上线，截止目前已有6,000万用户。公司始终紧密围绕国家改革政策，充分运用信息化工具，服务政府、社会多元化、多层次的医疗保障服务需求。

经过近二十年的积累，特别是自国家新医改以来，公司从三明医改、福建医保改革和国家医保局信息化平台的建设中积累了丰富的经验，并结合前沿技术，不断创新，以提供更符合新医改需求的医保信息化整体解决方案，丰富公司产品体系。公司设计的基于大数据的基金监察系统，协助医保部门落实参保人真实就医行为和医保医师真实医疗行为分析，为医保的精细化管理提供基础；自主研发的医保人身校验反欺诈系统，将人脸识别应用到医保基金稽核当中，进一步降低医保基金盗刷发生的概率；有效衔接商业健康险产品，探索医保数据产品与服务新模式；同时，通过智能监控、人身验证应用、医疗保障稽查、基金反欺诈风控、DRGs收费管理、多险合一业务经办、医保公共服务、医保移动支付、医保电子处方流转、定点药店反欺诈监管、医保定点药店视频监控平台等应用，大大提高了政府医保监管与服务的效率，更加方便个人获得医保服务。

#### （二）健康医疗业务

基于医保核心业务，公司积极拓展医保、医疗、医药“三医”领域，基于医疗卫生传统基础业务，拓展公众健康服务等互联网医疗领域，建设涵盖健康医疗大数据服务应用、智慧医院、区域卫生、医药医养等健康城市解决方案。2017年起，公司实行开放平台战略，重点关注健康医疗大数据；成为国家养老产业示范企业；2018年以来，公司开展电子健康卡、多码融合创新应用落地，并参与国家卫健委电子健康卡的标准规范制定；2019年，公司通过互联网+社区卫生服务及互联网医院开放平台，打造“互联网+医疗健康”创新应用服务平台；同时，以“政府监管云、医疗服务云、个人健康云”为整体信息化架构构建“三医联动”综合监测平台及医共体平台，提供医改信息化整体解决方案等。

公司健康医疗业务产品覆盖疾病预防、就诊、购药、治疗、卫健、康养等领域，全方位提供健康医疗信息服务，主要包括：

（1）健康大数据应用，包括人口健康信息管理平台、人口计生综合服务平台、全员人口信息质量评估系统、出生证管理系统等；

（2）智慧医院解决方案，包括HIS、PACS、检查预约系统、电子云胶片、临床信息系统、移动互联门户、集成平台、电子病历、掌上医院、排队叫号、统一支付平台、多点结算平台、医院医保移动支付系统、自助终端设备等软硬件一体化应用；

（3）区域卫生解决方案，包括电子健康卡平台、多码融合平台、区域医疗支付平台、信用就医云平台、互联网医院平台、医联体平台、医共体平台、区域分级诊疗平台、区域影像共享平台、云影像平台、区域卫生监管、放射与职业卫生监督平台、基层卫生和村所系统、家庭医生签约、慢病管理等信息化系统；

（4）医药医养方面，包括电子处方流转共享服务平台、医保定点药店监管与服务平台、便民用药服务平台、自助售取药服务、医养软件、居家养老服务云平台、智能穿戴等软硬件一体化应用。

### （三）民生服务业务

公司专注民生服务领域近20年，基于在人力资源和社会保障行业的积淀和创新探索，目前公司民生服务业务主要包括四个方面：

（1）面向政府部门业务系统建设，公司提供涵盖社会保险、劳动就业、劳动关系、人事人才等业务领域的业务软件系统、卡和自助设备等全套解决方案，目前业务覆盖全国十余个省/直辖市；

（2）面向政府的公共服务平台建设，公司紧抓“互联网+”这一热点趋势，打造业界领先的公共服务解决方案，并承担了国家人社部以及十一个省/直辖市公共服务平台建设；

（3）面向行业政府部门、企业的大数据建设及服务，公司深入研究大数据、人工智能等技术与行业应用的结合，面向行业政府部门提供如劳资纠纷预警、政策仿真、精准就业、就业精准帮扶、智能客服、社保稽核等产品及服务，在互联网+人社、大数据方面有着深入的实践；面向企业提供商保科技和金融风控等业务；

（4）面向企业和个人的信息服务，公司积极探索B端（企业）及C端（个人）用户的产品及服务，B端产品，如面向企业提供申报服务、一体化综合用工服务等；C端产品，推出“家+社保”、易参保等产品，提供人力资源、在线培训等服务，推动公司互联网端业务发展。

### （四）产业金融业务

公司的产业金融业务体系，以公司主营业务和客户资源为重点，将传统业务与互联网结合并衍生金融服务，构建和运用互联网平台，实现公司产业资本与金融资本的融合，涉足金融领域，迈向多元化经营。公司凭借长期以来通过业务合作而形成的对产业链群体的深刻了解，充分利用在民生领域积累的资源，面向医院、基层医疗机构、药店以及海量个人和参保单位等，探索面向产业链群体的相关融资租赁、保险及理财产品（代理销售）等产业金融服务。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资比年初增加 0.9%。
固定资产	固定资产较年初减少 6.79%，主要是计提折旧及部分报废的固定资产清理所致。
无形资产	无形资产较年初增长 2.67%，主要是无形资产新增及摊销所致。
在建工程	本年末无在建工程，比年初减少 43.73 万元，主要是在建工程转固定资产和长期待摊费用所致。
开发支出	开发支出较年初增长 248.63%，主要是新医疗保障信息系统 V1.0、医疗保障公共服务平台、易联众医卫新版慢病管理平台、医疗电子处方共享平台项目、厦门市医疗保险目录与价格管理系统 V1.0 等项目的开发支出。
一年内到期的非流动资产	一年内到期的非流动资产较年初减少 99.19%，主要是收回部分一年内到期的融资租赁款
可供出售金融资产	可供出售金融资产减少 100%，主要是执行新金融工具准则将金融资产进行重新分



	类所致，同时处置了原计入可供出售金融资产的厦门农商金融控股集团有限公司股权。
应收利息	应收利息减少 100%，主要是保理公司转让处置所致。

## 2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司各竞争力要素均衡发展，总体竞争力得到进一步巩固和提升，未出现可能影响公司未来经营的重大变化。公司竞争力主要体现在以下几个方面：

### （一）一体化整体解决能力优势

随着公司医疗保障、卫生健康、人力资源和社会保障等核心业务领域的纵深发展，各业务产品组合优势愈加显著，各渠道服务协同互补效果愈加突出，特有的一体化整体解决能力优势在业务细分市场进一步突显。公司有效融合应用软件系统、卡业务、智能终端等产品体系，构建起全方位、立体化的产品服务网和线上、线下结合的多维度运营服务模式，全面辐射政府、企业和社会公众三大民生信息服务主体的多层次的民生信息服务需求，并以云计算与大数据为创新驱动，融合互联网新业态，积极探索基础业务升级和关联新兴业务发展。

### （二）多元创新优势

公司拥有软件行业较完整的高等级资质并将创新作为战略发展的核心要素，坚持自主创新，通过持续的产品创新、服务创新，形成多元化的创新模式，具有较强的竞争优势。

作为一家持续自主创新的企业，公司自成立以来坚持自主研发，不断进行产品创新，开创了行业中的多个第一，为行业发展树立了众多新标杆：2006年全国第一个实现省级医保联网、异地就诊实时结算，解决异地就医费用结算难题；2009年研制全国第一张金融社保IC卡，促进社保卡行业标准提升；2012年研发全国第一个民生自助终端应用，丰富民生信息服务便民渠道；2012年打造全国第一个民生信息服务云计算平台，以新技术促进民生信息服务再发展；2014年打造全国第一个人社行业全省大集中的公共服务应用平台；2015年公司作为三明医改总集成商与三明市政府合作开展医改信息化建设，打造了覆盖医疗、医保、医药等领域的全方位的“三明医改系统软件包”；2016年公司作为福建省全省医保信息化总承建商开发实施了以“三保合一”为核心的福建全省医疗保障信息系统，支撑了福建省医保体制改革创新；2017年打造全国第一个人社行业大数据应用平台服务；2019年中标国家医保局项目后，首次在政务信息化领域引进了“中台”的概念，打造业务中台和数据中台，为新一轮医疗保障信息化奠定基础。

公司立足行业发展，针对客户需求，不断寻求服务模式的变革创新。引入互联网思维模式，创新融合基础业务，推动移动互联网与医疗、医保、人社等行业融合发展，创新利民便民措施，不断提升行业生态。打造“互联网+公共服务”民生信息服务新模式，促进民生信息服务多元化、网络化发展，并以大数据为创新驱动，积极探索项目运营的增值服务和盈利模式。

### （三）核心技术优势

公司在民生行业信息化领域拥有国内领先的技术和研究成果，自主研发的应用软件多次荣获国家、省、市各级荣誉，其中“城镇职工医疗保险信息管理网络系统”获得福建省卫生厅科技成果一等奖，并被国家科技部列入国家科技成果重点推广项目；“五险合一管理信息系统”、“就业信息系统”被评为中国金桥优秀项目奖；“劳动和社会保障信息系统”获得厦门优质品牌、福建省客户满意产品、福建省名牌产品称号，被列入国家火炬计划项目；“人社大数据平台及劳资纠纷预警系统”被列入工信部2018年大数据产业发展试点示范项目；支付平台获得银行卡检测中心PCI DSS国际认证。

公司是国家高新技术企业，并且拥有人力资源与社会保障部颁发的完备的软件技术授权书。公司亦拥有ISO9001:2015、ISO 20000、ISO 14001等一系列管理体系证书；公司通过了CMMI最高等级5级认证，成为全国为数不多通过CMMI5级认证的企业之一，是公司研发规范化的重要里程碑；公司荣获了ITSS研制和应用单位证书、企业信用等级证书AAA等，并被工信部、民政部、国家卫计委评定为“国家级智慧健康养老应用示范企业”。技术优势为公司产品和服务创新打下了坚实基础，也是公司商业模式有效执行的保障，亦进一步增强了公司产品的全面性、多样性和公司业务的专业性。

报告期内，公司新增取得软件著作权182项，发明专利1项，外观专利6项，实用新型专利2项，商标证书14件。母公司新增取得信息系统安全等级保护备案证明(3级)；母公司及4家子公司通过信息技术服务管理体系认证(ISO/IEC 20000-1:2011)；10家子公司获得软件企业证书；新增3家子公司获得高新技术企业证书。

#### （四）市场拓展优势

公司在技术、产品和服务方面已有深厚积淀，充分具备承接大型项目的经验和能力，陆续承担了一系列业务复杂、影响深远的大型民生信息化项目，如广东、广西、吉林等省份的人社公共服务平台以及福建全省医保信息化系统等。这些典型项目的成功运行，不仅促进公司行业应用解决能力的持续提升，也为行业发展提供了参考借鉴的成功范例，由此形成的规模效应和学习效应进一步提高了项目实施的效率和成功率，有助于公司把既有的成熟服务体系快速、较低成本地推广到国内其他省市。

民生行业的客户资源是公司持续创造价值的基础，基于技术先进、项目成功率高、产品链丰富等优势，公司客户粘度高，庞大的客户资源为公司未来成长提供了有效的保障。

#### （五）人才优势

随着公司业务不断增多，业务范围逐步扩大，人力资源管理越发重要。公司丰富人才多元引进渠道，加快高素质人才引进速度，同时通过盘点各分子公司现有人员情况，激活现有的关键人力资源，构建公司人才梯队，增强核心人才储备力度，给予储备人才针对性的培训与培养，组建更具创造力的专业团队，为企业发展战略提供可持续的人力支持。通过进一步明确职责权利，营造开放创新环境，完善培养激励机制，创造团队业务和产品的领头羊效应；强化各团队高效协同合作，提升组合竞争优势，以新思维带动公司业务和产品的提升，为公司发展提供持续的创新动力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，公司把握行业发展新趋势，更加注重顶层设计，明确管控重点，立足基础、平台、渠道、支付等组合优势，探索基础业务创新，培育运营型增值服务，拓展互联网相关业务，进一步整合业务和创新产品，逐步形成整体解决方案。

报告期内，公司围绕“医疗保障、卫生健康、人力资源和社会保障”为核心的民生相关业务领域，积极布局，有序开展各项工作，构建核心行业竞争优势，扩大市场占有率，增加公司服务人群，继续推进新产品的研发和新技术的运用力度，以增强公司多元化服务的核心竞争力，抓好项目管理和实施推进工作，同时，持续推进机制革新，提升组织高速成长与精细管理。

2019年，公司实现营业收入94,871.84万元，同比上升30.00%；发生营业成本45,968.23万元，同比上升33.64%；发生期间费用40,564.22万元，同比上升21.69%；全年实现营业利润 5,833.10万元。

报告期内，公司主要工作包括：

#### （一）各项业务工作有序开展

##### 1. 医保业务

报告期内，公司在医保业务上积极开拓，完成了新的布局，承担国家医保局和多省的医疗保障政务业务。

公司中标国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程业务应用软件采购项目15个子系统中5个核心系统，包括公共服务子系统、信用评价管理子系统、基础信息管理子系统、医保业务基础子系统、应用支撑平台子系统等，充分占领了医疗保障业务领域先机；公司是医保行业信息化标准制定的参与者之一；助力国家医保局完成电子凭证相关应用系统的基础研发工作，并制定电子凭证相关标准规范及配套文档；参与国家医保局电子处方平台标准的研讨制定工作；为国家医保APP上线提供了技术支持。公司在医保行业的总体技术水平得到显著提升。

报告期内，福建、广东、山西、安徽、陕西等已有医保市场业务正常推进。在深耕医保信息系统的基础上，公司做了诸多产品创新，如参保人身份核验系统、智能监控系统、医疗行为监控系统、反欺诈系统、移动稽查系统、信用评价管理系统等。随着国家医保信息平台建设指南的实施，全国各地都在进行新医保信息系统的规划，公司积极在各省开展前期市场推广工作。

##### 2. 健康医疗业务

报告期内，公司加速推进健康医疗业务的发展，围绕公司发展战略及布局积极开展产品研发、市场拓展等各项工作。

在区域卫生方面，公司中标国家卫生健康委员会的电子健康卡推广应用工作监测系统建设及运行服务项目，助力国家卫健委对全国各省市的电子健康卡推广应用工作进行动态监测，承建了国家卫健委“多码融合”的福建省省级试点项目、面向全国的中国银联电子健康卡项目和国家卫健委直属吉林大学白求恩第一医院电子健康卡项目，成为全国第一具备部委级、省级、地市级和医院级等多层级客户案例的企业，同时，承建了合肥市居民健康卡、漳州卫健委漳州市健康统一接口便民门户、临沂市电子健康卡等项目，电子健康卡（多码融合应用）在建项目数量及质量在行业内积累了较大的优势；大力推广“互联网+社区”模式，已经落地福州市鼓楼区东街社区，并迅速推广；参与建设了世行贷款项目福建省县域医疗卫生信息化项目；公司最新研发的“慢性病一体化管理系统”在“全国医改示范县”尤溪县总医院完成试点，获得各级卫健委认可，已经在三明市全市推广部署；积极推广家庭医生签约手持终端机、随访包、健康小屋等配套家庭医生签约硬件产品。

在医改信息化方面，基于公司以信息化助力三明医改和福建医保的实践经验，研发并逐步落地了山西省卫健委省级医改监管平台、山西县域医共体综合监管平台、珠海卫健委医管平台、福建省属公立医院监管平台、福建省卫健委医改效果监管平台、长乐区总医院医共体监管平台等，助力各地政府监管部门实时掌握医改动态，推进医共体建设进程。

在健康大数据应用方面，公司作为福建省全员人口库(卫健)唯一承建商和维护商，以全员人口信息库为基础，积极拓展人口监测与家庭发展业务，完善建设福建省全员人口统筹业务平台，并进一步完善厦门市全员人口统筹平台。

在智慧医院方面，公司持续提升产品、技术及服务水平，承建了吉林大学第一医院脑卒中软件项目；福州市长乐总院、广东省中医院、沙县总医院、福建中医药大学附属人民医院、山西运城中心医院等医院信息化建设项目；首都医科大学安定医院、福建中医药大学附属第二人民医院、广东省中医院、广东省第二中医院等多家医院影像信息化建设及运营服务项目；

四川大学华西第二医院、北京大学第一医院、沈阳市第四人民医院等多家医院的检查预约平台项目；莆田市第一医院、昆明市第一人民医院甘美医院、威县人民医院等多家医院统一支付平台项目；龙岩市第一医院、龙岩市第二医院、莆田学院附属医院多点结算平台等项目。

在医药医养方面，公司医保定点药店监管与服务覆盖福建、山西、陕西、安徽、湖南等多个省份；已上线运行福建福州、福建莆田、广西钦州等三个电子处方平台，并多次受到国家医保局、省医保局领导关注与认可；便民用药服务与自助售取药服务已基本覆盖福建全省；公司医养软件已在福建厦门莲花医养长寿村护养院上线运行。

### 3.民生服务业务

公司稳步推进公共服务业务发展，以人力资源和社会保障为核心，抓好政务根基，不断夯实公司人社公共服务落地建设，打造易联众人社公共服务品牌，开展新的运营推广模式；加速各类智能终端产品的市场扩张和客户覆盖，推广以“行业+终端”为核心的各项自助服务业务。

报告期内，公司为社会公众提供社保、就业、劳动关系、人事人才、社会保障卡等方面的服务，建设了有中国特色的养老金第三支柱服务，建设人社信用评价的社会信用创新应用等。此外，公共服务业务也进一步扩大，具备互联网+公共服务行业先发优势，2019年8月公司承建的人社部掌上12333APP上线，实现与全国32省进行业务对接。

公司持续支持福建、山西、安徽、湖南等各省人社业务，同时推动广东、广西、吉林、宁夏、海南等省份人社业务，实现了北京、天津、云南人社市场的突破。中标了福建省医疗混合云项目系统集成、福建省社会保险待遇社银直连发放平台建设、福建省金保工程（二期）扩展项目、山西省互联网+人社、合肥市金保工程软件系统维护升级、湖南省企业养老保险信息系统运维、常德市人社统一公共服务平台、广西省社保卡、吉林省公共服务应用系统建设、云南省彝州市农民工工资拖欠保监管系统等项目。

公司承建了人社部金保工程二期业务联网监测系统扩建项目、人社部金保工程二期综合决策支持系统开发项目、人社部金保工程二期政策法规仿真与执行情况评估系统开发项目、深圳人社大数据平台项目、厦门市人社大数据平台（一期）项目、山西智慧旅游项目等大数据平台项目。创新研发了人脸识别身份认证平台与智能客服平台，目前已为福建厦门、广东、广西、吉林、安徽以及人社部公共服务平台等多个人社和医保部门提供服务支撑。

在大数据产品方面，公司结合大数据应用实践中积累的经验，研发并形成了相对成熟的大数据基础平台产品体系、应用支撑产品和大数据支撑产品，并提供易联众数据脱敏产品，防止用户敏感隐私数据泄露。

公司持续跟进增值服务产品的研发，深度挖掘人社公共服务领域不同服务对象多层次的服务需求，打造互联互通多元共享的公共服务生态圈。此外，公司积极探索政府服务（G端）业务向运营转化的业务创新模式；在互联网端企业服务（B端）方面深化“互联网+社保”的产品线建设和用户服务，并向全国扩展。

公司提供智能物联云+硬件智能化+运营服务综合解决方案。公司智能终端具有独立知识产权，已获得多项国家专利，能为政府、企业和民众提供一站式“跨行业、跨区域、跨层级、跨媒体”的智能服务。报告期内，公司跟踪前沿新技术，以人工智能、物联网、移动互联网、微服务等开展研究，以行业需求为导向，在产品上规划构建无接触“云+端+服务”整体解决方案，重点研发了智能多卡（码）识别系统、智能运营管理系统、人力资源和社会保障自助服务系统、多媒体多模态智能终端系统、医疗智能物联服务平台等产品。在人社行业应用方面，承建了莆田和枣庄人社智能终端项目、海峡银行发卡终端系统项目、厦门就业服务中心自助机一体化管理平台升级改造等项目，进行了第三代社保卡制发设备的市场拓展；在医保行业应用方面，承建安徽省医保智能终端系统项目，为医保行业市场开拓打下良好基础；积极拓展新行业的应用，如智慧酒店应用、智慧法院应用等。

公司具备创新的社保卡项目建设模式，设有专业的制卡中心，拥有专业的数据采集和个人化处理队伍，具备工业生产许可、银联、商密、居民健康等资质证书，具备社保卡、健康卡、银行卡、交通卡、市民卡等各类IC卡生产资格。报告期内，公司进行了各地市的第三代残疾人证项目市场开拓：中标漳州市第三代残疾人证（智能化）卡片及相关设备采购项目；完成了龙岩第三代社保卡的首发工作；承建了福建省道路运输证及从业资格证国家试点项目，首次将道路运输证（从业资格证）、ETC、交通卡三卡合一，具有重要意义。

### 4.产业金融业务

公司通过金融板块的子公司推进公司在融资租赁、保险经纪等方面的金融业务，整体上采取稳扎稳打、稳中求进的战略。公司夯实资金来源渠道，在业务方向上努力尝试更加深入地融合到供应链条中，利用供应链中核心企业的优质信用，降低项目风险；在业务模式上，设计、提供更加多样化的产品。公司将积极打造线上线下金融平台，开展租赁、保险经纪等业务，

从而优化公司经营结构，增强公司整体抗风险能力，提升综合竞争能力。

报告期内，公司取得《医疗器械经营企业许可证》，为后期开展医疗设备融资租赁业务奠定基础；结合公司医保业务，进行“37度C”平台合作，整合资源，目前已与多家保险公司完成对接，并承保工作。此外，完成了“保险屋”平台、E福州平台等保险项目的开发与沟通；协助客户提高风险管理能力，降低费用成本。

## （二）组织高速增长

2019年，公司业务下沉，权力下放，给予了分子公司充分的成长空间，分子公司成长迅速，在资质、知识产权、奖项荣誉方面，硕果颇丰。如，山西易联众信息技术有限公司被评为山西省互联网企业20强和最具成长型企业；易联众智能（厦门）科技有限公司、福建易联众医疗信息系统有限公司、厦门市易联众易惠科技有限公司等多家子公司荣获福建省科技小巨人领军企业；易联众民生（厦门）科技有限公司、厦门市易联众易惠科技有限公司、福建易联众保睿通信息科技有限公司、易联众（厦门）大数据科技有限公司等多家子公司入选2019年度厦门市重点软件和信息技术服务企业等。厦门市易联众易惠科技有限公司获得国家高新技术企业认定。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	948,718,436.87	100%	729,805,790.24	100%	30.00%
分行业					
民生服务行业	897,433,143.56	94.59%	669,673,883.43	91.76%	34.01%
融资服务行业	42,456,973.94	4.48%	54,446,415.71	7.46%	-22.02%
保险经纪行业	8,221,167.29	0.87%	4,590,495.28	0.63%	79.09%
其他行业	607,152.08	0.06%	1,094,995.82	0.15%	-44.55%
分产品					
定制软件及 IC	609,697,830.94	64.27%	359,369,755.11	49.24%	69.66%
技术服务	98,477,756.78	10.38%	122,484,425.26	16.78%	-19.60%
系统集成及硬件	186,970,554.47	19.71%	187,138,425.05	25.64%	-0.09%
融资租赁	42,456,973.94	4.48%	54,446,415.71	7.46%	-22.02%
保险经纪	8,221,167.29	0.87%	4,590,495.28	0.63%	79.09%
其他服务	2,894,153.45	0.31%	1,776,273.83	0.24%	62.93%
分地区					

福建	528,325,305.79	55.69%	379,839,930.45	52.05%	39.09%
山西	105,855,827.58	11.16%	70,485,684.87	9.66%	50.18%
安徽	68,179,951.85	7.19%	57,465,815.55	7.87%	18.64%
广西	31,246,823.71	3.29%	44,593,858.98	6.11%	-29.93%
湖南	30,726,171.86	3.24%	28,276,592.78	3.87%	8.66%
广东	28,558,516.59	3.01%	44,239,728.83	6.06%	-35.45%
山东	24,757,738.50	2.61%	12,293,699.04	1.68%	101.39%
北京	24,661,581.90	2.60%	12,502,188.35	1.71%	97.26%
河北	17,800,813.25	1.88%	9,327,222.27	1.28%	90.85%
吉林	16,631,826.91	1.75%	15,476,084.99	2.12%	7.47%
浙江	11,859,761.92	1.25%	2,545,135.62	0.35%	365.98%
天津	11,087,244.75	1.17%	10,728,514.64	1.47%	3.34%
上海	9,985,832.37	1.05%	344,810.12	0.05%	2,796.04%
陕西	6,973,461.42	0.74%	2,093,419.64	0.29%	233.11%
辽宁	6,429,386.69	0.68%	2,647,167.40	0.36%	142.88%
新疆	4,948,649.20	0.52%	1,468,211.16	0.20%	237.05%
江苏	4,200,495.12	0.44%	15,239,483.56	2.09%	-72.44%
云南	4,057,112.47	0.43%	10,961,298.19	1.50%	-62.99%
四川	3,080,935.63	0.32%	722,373.51	0.10%	326.50%
江西	3,059,294.11	0.32%	774,701.78	0.11%	294.90%
海南	2,326,472.93	0.25%	704,802.16	0.10%	230.09%
宁夏	1,564,085.71	0.16%	4,738,679.24	0.65%	-66.99%
其他	2,401,146.61	0.25%	2,336,387.11	0.32%	2.77%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

	2019 年度				2018 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	105,820,606.40	161,663,570.14	248,294,766.76	432,939,493.57	89,009,549.04	168,293,796.94	180,644,547.52	291,857,896.74
归属于上市公司股东的净利润	-20,827,377.48	5,025,004.71	16,963,857.09	9,344,260.31	-20,165,435.64	-412,474.96	3,418,720.05	31,823,965.93

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险

公司业务存在季节性特征，第一季度受春节因素影响新签合同较少，存量项目推进速度较低，营业收入确认较少，且成本费用支出较大，净利润为负值；第二季度，随着新签合同及存量项目陆续开工，推进速度加快，项目收入达到确认时点，成本费用较为固定，因此利润有所增长；第三季度，进入公司业务旺季，新签合同及存量项目进展加快，随着项目推进，利润有较快增长；第四季度，大量项目达到交付上线验收时点，因此营业收入确认最多，成本费用相对固定，但由于本季度减

值准备计提金额较大,致净利润增长较上季度减缓。主要波动风险:存量项目进度推进缓慢及新签合同较少会产生较大影响。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
民生服务行业	897,433,143.56	438,531,581.10	51.13%	34.01%	35.20%	-0.43%
分产品						
定制软件及 IC	609,697,830.94	258,665,607.14	57.57%	69.99%	92.74%	-5.09%
技术服务	98,477,756.78	37,683,089.27	61.73%	-19.60%	1.01%	-7.81%
系统集成及硬件	186,970,554.47	140,654,381.34	24.77%	-0.09%	-7.65%	6.16%
分地区						
福建	528,325,305.79	244,277,942.21	53.76%	39.09%	62.59%	-6.69%
山西	105,855,827.58	50,443,268.05	52.35%	50.18%	62.76%	-3.68%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下,公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
信息机(自助终端)	销售量	台	1,804	4,238	-57.43%
	生产量	台	1,534	4,241	-63.83%
	库存量	台	370	640	-42.19%
IC 卡	销售量	个	13,187,608	9,171,193	43.79%
	生产量	个	12,726,734	9,682,450	31.44%
	库存量	个	1,147,902	1,608,776	-28.65%
读卡器	销售量	个	25,446	29,021	-12.32%
	生产量	个	23,325	31,529	-26.02%
	库存量	个	7,787	9,908	-21.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、信息机销售量、生产量、库存量均下降30%以上,主要是广西、福建区域的医疗信息机销量减少所致。
- 2、IC卡的销售量和生产量均增长30%以上,主要是广西、山西、福建地区的发卡量增加所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
民生信息服务	原材料	228,485,352.99	49.71%	190,000,068.32	55.24%	20.26%
民生信息服务	人工成本及其他	210,046,228.11	45.69%	134,360,277.48	39.06%	56.33%
融资服务	人工成本及其他	21,039,176.24	4.58%	19,466,378.62	5.66%	8.08%

说明

无

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
原材料	228,485,352.99	49.71%	190,000,068.32	55.24%	20.26%
人工成本及其他	231,085,404.35	50.27%	153,826,656.10	44.72%	50.22%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

1、本报告期内新设子公司9家，包括：陕西易联众金纳信息技术有限公司、湖南易联众鑫卫信息科技有限公司、山西易联众惠民科技有限公司、安徽易联众科技发展有限公司、福州灵医科技有限公司、北京珩泰科技发展有限公司、吉林易联旭信息技术有限公司、山东易联众网络科技有限公司、河南易联众盈信息技术有限公司。

由控股子公司民生科技于2018年7月9日注册成立的控股孙公司北京易联众民生科技有限公司，注册资本500万元。截止2019年12月31日，民生科技尚未支付投资款，北京易联众民生科技有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年2月27日注册成立的控股子公司吉林易联旭信息技术有限公司，注册资本2,000万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，吉林易联旭信息技术有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年5月9日注册成立的控股子公司山东易联众网络科技有限公司，注册资本500万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，山东易联众网络科技有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年12月19日注册成立的控股子公司河南易联众盈信息技术有限公司，注册资本3,000万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，河南易联众盈信息技术有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年5月9日注册成立的控股子公司北京珩泰科技发展有限公司，注册资本300万元，截止2019年12月31日，



本公司尚未支付投资款，北京珩泰科技发展有限公司也尚未开展生产经营活动。

2、处置子公司丧失控制权的有两家：湖州百路源投资管理有限公司、厦门易联众商业保理有限公司。

3、2019年7月17日注销子公司福州市鼓楼区易思达系统集成有限公司。

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	142,853,957.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.06%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国建设银行股份有限公司福建省分行	37,825,471.69	3.99%
2	合肥市卫生和计划生育委员会	31,737,696.97	3.35%
3	中国农业银行股份有限公司三明分行	29,419,700.54	3.10%
4	厦门市社会保险中心	22,508,621.45	2.37%
5	长乐市医院	21,362,466.57	2.25%
合计	--	142,853,957.22	15.06%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	82,391,588.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.07%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	北京中电华大电子设计有限责任公司	34,345,228.06	8.37%
2	福州中海信息技术有限公司	13,083,580.52	3.19%
3	福建七次方信息科技有限公司	12,831,858.41	3.13%
4	深圳毅能达金融信息股份有限公司	12,716,634.51	3.10%
5	福州守望者信息技术有限公司	9,414,286.71	2.29%

合计	--	82,391,588.21	20.07%
----	----	---------------	--------

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	81,376,931.36	70,925,094.80	14.74%	主要是职工薪酬及交通差旅费增长所致
管理费用	171,488,258.18	138,831,188.62	23.52%	主要是职工薪酬增加所致
财务费用	15,184,383.50	18,162,681.55	-16.40%	主要是利息费用减少所致
研发费用	137,592,625.26	105,432,970.39	30.50%	主要是研发人员的人工成本增加所致

### 4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司的研发项目易联众医卫公共卫生管理信息系统V3.0、家+社保二期、电子处方共享平台、易联众运营决策分析平台V2.0、医养软件平台V2.0、就业形势动态监测平台V1.0、集团邮件系统、BPM费控系统均已完成验收结项，转入无形资产。同时公司继续加大对新医疗保障信息系统V1.0、医疗保障公共服务平台、厦门市医疗保险目录与价格管理系统V1.0、易联众支付服务开放平台V1.0、“三保合一”医保管理平台、社会保险信息管理平台的研发投入，以确保公司在行业内的技术领先地位。2019年，研发投入金额17,458.13万元，占营业收入的18.40%，其中资本化金额3,698.86万元，占研发投入的21.19%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	1,302	1,120	1,049
研发人员数量占比	49.11%	53.26%	50.55%
研发投入金额（元）	174,581,269.54	118,360,835.88	106,626,903.16
研发投入占营业收入比例	18.40%	16.22%	17.05%
研发支出资本化的金额（元）	36,988,644.28	12,927,865.49	11,648,378.75
资本化研发支出占研发投入的比例	21.19%	10.92%	10.92%
资本化研发支出占当期净利润的比重	65.39%	33.90%	42.80%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

项目名称	研发资本化金额	相关项目的基本情况	实施进度
易联众睿图区域医技检查预约管理软件	1,108,657.04	2019 年 1 月开始资本化，截止期末项目进度 95%	95.00%
易联众医疗保险智能监察风控平台	849,634.08	2018 年 7 月开始资本化，截止期末项目进度 75%	75.00%
易联众医卫公共卫生管理信息系统 V3.0	1,316,333.47	2019 年 4 月开始资本化，截止期末项目已结项转入无形资产	100.00%
就业形势动态监测平台 V1.0	1,882,665.32	2019 年 5 月开始资本化，截止期末项目已结项转入无形资产	100.00%
家加社保二期项目		2018 年 4 月开始资本化，截止期末项目已结项转入无形资产	100.00%
医疗电子处方共享平台项目	2,713,764.91	2019 年 6 月开始资本化，截止期末项目已结项转入无形资产	100.00%
医保药店监督管理平台研发项目	630,432.20	2019 年 4 月开始资本化，截止期末项目进度 40%	40.00%
易联众运营决策分析平台 V2.0	1,118,732.41	2018 年 5 月开始资本化，截止期末项目已结项转入无形资产	100.00%
易联众长青华养汇康养服务平台	118,512.15	2019 年 5 月开始资本化，截止期末项目进度 40%	40.00%
易联众长青医养软件平台 V3.0	144,618.43	2019 年 4 月开始资本化，截止期末项目进度 60%	60.00%
易联众长青医养软件平台 V2.0	375,593.16	2018 年 10 月开始资本化，截止期末项目已结项转入无形资产	100.00%
易联众睿图电子胶片管理软件	1,468,937.03	2019 年 1 月开始资本化，截止期末项目进度 95%	95.00%
福建省 C-DRG 疾病分组省级平台及医保结算支付系统和稽核改造项目	1,840,087.09	2018 年 7 月开始资本化，截止期末项目进度 75%	75.00%
“三保合一”信息管理平台	1,477,053.85	2019 年 1 月开始资本化，截止期末项目进度 50%	50.00%
社会保险信息管理平台	1,768,646.10	2019 年 1 月开始资本化，截止	50.00%

		期末项目进度 50%	
易联众医卫新版慢病管理平台	3,465,156.45	2019 年 5 月开始资本化，截止期末项目进度 60%	60.00%
易联众支付服务开放平台 V1.0	1,650,928.43	2019 年 5 月开始资本化，截止期末项目进度 50%	50.00%
医疗保障公共服务平台	4,000,494.37	2019 年 4 月开始资本化，截止期末项目进度 50%	50.00%
人工智能语音识别应用服务	1,228,301.90	2019 年 12 月开始资本化，截止期末项目进度 60%	60.00%
厦门市医疗保险目录与价格管理系统 V1.0	2,240,147.35	2019 年 5 月开始资本化，截止期末项目进度 50%	50.00%
新医疗保障信息系统 V1.0	7,589,948.54	2019 年 5 月开始资本化，截止期末项目进度 40%	40.00%

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,084,155,766.32	885,592,641.11	22.42%
经营活动现金流出小计	1,020,661,568.40	828,818,275.02	23.15%
经营活动产生的现金流量净额	63,494,197.92	56,774,366.09	11.84%
投资活动现金流入小计	171,535,334.88	2,804,034.37	6,017.45%
投资活动现金流出小计	87,170,197.64	23,842,894.88	265.60%
投资活动产生的现金流量净额	84,365,137.24	-21,038,860.51	-501.00%
筹资活动现金流入小计	298,540,400.00	406,514,250.00	-26.56%
筹资活动现金流出小计	327,801,361.42	522,110,210.69	-37.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,260,961.42	-115,595,960.69	-74.69%
现金及现金等价物净增加额	118,598,373.74	-79,860,455.11	-248.51%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：本年度公司经营活动现金流入较上年同期增长22.42%，主要是营业收入的增长及公司加强对应收账款的回收管理所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本年度公司投资活动现金流入较上年同期增长6017.45%，主要是上年度收回投资及处置子公司收到的现金数额较大所致；本年度公司投资活动现金流出较上年同期增长265.6%，主要是是本年度增加对联营企业的股权投资与增加研发支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本年度公司筹资活动现金流入较上年同期减少26.56%，主要是本年度借款减少所致；

本年度公司筹资活动现金流出较上年同期减少37.22%，主要是偿债支出减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、非主营业务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,583,120.87	-6.15%	权益法核算的长期股权投资形成的收益	是
公允价值变动损益	0.00			
资产减值	-9,391,044.40	-16.11%	计提存货跌价准备、长期股权投资减值准备与商誉减值准备	是
营业外收入	334,361.02	0.57%	主要是无需支付的应付款项	否
营业外支出	381,963.03	0.66%	主要是非流动资产报废损失	否
信用减值损失	-42,572,067.31	-73.04%	计提应收账款、其他应收款与应收利息的坏账准备	是
其他收益	40,861,185.13	70.11%	软件退税、政府补助等	是
资产处置收益	56,116.88	0.10%	出售闲置固定资产产生的收益	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	460,893,072.86	26.74%	343,503,676.38	18.10%	8.64%	货币资金年末数较年初数增加 34.17%，主要系本公司经营活动产生以及本期处置商业保理公司收到股权转让款所致。
应收账款	514,907,457.4	29.87%	717,628,253.82	37.82%	-7.95%	应收账款年末数较年初数减少

	0					28.25%，主要系本期处置子公司商业保理公司所致。
存货	111,113,636.04	6.45%	106,481,939.02	5.61%	0.84%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	384,385,995.38	22.30%	380,972,704.91	20.08%	2.22%	
固定资产	67,993,331.45	3.94%	72,949,527.30	3.84%	0.10%	
在建工程		0.00%	437,311.93	0.02%	-0.02%	本年末无在建工程，比年初减少 43.73 万元，主要是在建工程完工转入固定资产。
短期借款	250,429,331.00	14.53%	285,022,566.54	15.02%	-0.49%	
长期借款	20,400,000.00	1.18%	0.00	0.00%	1.18%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	16,513,453.01	说明1
债权投资	5,500,000.00	说明2
固定资产	21,707,902.27	说明3
合 计	43,721,355.28	/

说明1：截止2019年12月31日，本公司使用权受到限制的货币资金如下：

款项内容	金额
保函保证金	10,287,127.93
到期日三个月以上的定期存款	500,000.00
根据保监会要求缴存的经营保证金	5,000,000.00
预收中国银行股份有限公司莆田分行货款	725,325.08
开通高速无需停车缴费服务的保证金	1,000.00
合 计	16,513,453.01

说明2：本公司存入期限1年以上的定期存款5,500,000.00元。

说明3：本公司以位于思明区观日路18号的房产（年末净值为23,977,910.58元）作为抵押物，向兴业银行厦门分行借入短期借款8,000万元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
56,925,007.09	11,391,900.00	399.70%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	----------------------------	----------	--------------------------	----------	---------	------------	---------------	------------------------	------	------

				元)							原因及 公司已 采取的措施		
厦门欣亚锐商贸有限公司	厦门易联众商业保理有限公司 100% 股权	2019 年 11 月 14 日	11,391.12	-407.92	本次股权转让是基于优化投资结构、降低投资风险的需要,有利于公司集中管理精力和资源,提高管理运作效率,进一步聚焦与战略更为紧密的主营业务,符合公司发展战略需要,符合全体股东和公司利益,有利于保障资金安全,进一步推动公司核心业务稳定发展,实	30.15%	以保理公司的合并报表财务数据为基础,以保理公司截止 2019 年 9 月 30 日归属于母公司的账面净资产作为参考	否	不存在关联关系	是	按计划实施并完成。	2019 年 10 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 《关于转让全资子公司厦门易联众商业保理有限公司全部股权的公告》(公告编号: 2019-071)、《关于转让全资子公司厦门易联众商业保理有限公司全部股权变更交易对手方的公告》(公告编号: 2019-080)



					现公司 战略目 标。								
--	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽易联众信息技术有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	5,000,000.00	58,934,120.66	31,014,390.41	37,473,849.47	3,366,956.91	3,133,069.11
山西易联众信息技术有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	10,000,000.00	156,743,822.34	49,748,514.91	100,191,209.99	18,996,090.13	15,829,420.44
福建易联众软件系统开发有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	50,000,000.00	89,186,909.97	33,359,596.21	32,313,701.07	-4,979,261.28	-6,990,462.99
福州易联众信息技术有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	50,000,000.00	79,779,334.42	58,836,655.45	5,757,795.61	-3,274,606.97	-4,690,024.32
北京易联众信息技术有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	30,000,000.00	33,993,179.52	17,182,992.56	18,839,444.12	-1,259,991.39	-2,018,205.07
湖南易联众信息技术有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	10,000,000.00	64,023,976.01	17,436,227.82	30,161,031.23	8,810,875.43	7,079,980.58
广西易联众信息技术有限公司	子公司	智能卡、银行卡研发生产、软件开发及应用系统集成	10,000,000.00	24,164,132.24	9,357,908.66	4,880,511.42	-2,938,491.21	-3,356,424.35
厦门易联众金融控股有限公司	子公司	投资	100,000,000.00	28,228,882.71	28,201,245.67		105,311.41	105,311.41
易联众健康医疗控股有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	50,000,000.00	61,021,646.68	5,844,222.04	7,224,597.68	2,214,213.70	2,213,865.93
厦门易联众融资租赁有限公司	子公司	融资租赁	200,000,000.00	218,727,573.21	176,699,059.02	13,173,809.02	758,932.30	-2,244,944.00

限公司								
易康吉保险 经纪有限责 任公司	子公司	保险经纪	50,000,000.00	63,596,203.77	56,801,064.91	8,221,167.29	4,864,008.24	5,050,143.20
福建易联众 电子科技有 限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	20,000,000.00	12,471,038.55	10,569,087.84	3,398,365.18	-3,986,890.47	-3,639,443.99
广东易联众 计算机技术 有限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	10,000,000.00	9,036,011.53	8,532,998.36	1,545,592.44	484,422.92	461,777.57
厦门市纵达 科技有限公 司	子公司	软件开发、 销售	6,000,000.00	8,884,029.59	8,259,355.87	1,487,569.47	135,243.96	99,198.41
易联众智能 (厦门)科技 有限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	20,000,000.00	45,129,909.44	20,444,365.66	37,030,566.43	6,849,386.74	6,140,946.18
厦门市易联 众易惠科技 有限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	30,000,000.00	145,966,046.46	67,825,487.21	162,039,108.01	30,450,531.65	28,792,657.12
易联众民生 (厦门)科技 有限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	20,000,000.00	79,963,364.83	44,992,435.55	84,250,894.05	16,808,069.08	16,652,680.51
易联众(厦 门)大数据科 技有限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	30,000,000.00	15,631,130.37	10,645,298.82	14,360,803.27	3,758,003.43	3,508,935.43
陕西易联众 信息技术有 限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	5,000,000.00	871,211.36	-6,234,621.60	732,244.25	-1,495,310.56	-2,694,094.87
吉林易联众 信息技术有 限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	10,000,000.00	9,941,865.07	7,405,221.04	3,380,286.40	55,549.90	-459,462.29
厦门易联众 易方科技有 限公司	子公司	软件开发及 应用系统集 成	10,000,000.00	6,338,218.10	3,411,716.31	1,517,585.07	-2,765,965.82	-1,885,551.28
海南易联众 信息技术有 限公司	子公司	智能卡、银 行卡研发生 产、软件开 发及应用系 系统集成	3,000,000.00	2,971,796.30	2,165,132.14	2,750,317.60	462,081.43	328,318.72
福建易联众	子公司	软件开发及	20,000,000.00	67,052,594.2	36,717,315.4	78,111,725.1	10,907,157.1	10,960,052.3

医疗信息系统有限公司		应用系统集成	0	9	2	4	3	8
广州易联众睿图信息技术有限公司	子公司	应用系统集成	10,000,000.00	44,876,418.97	27,099,315.99	43,922,349.80	10,148,707.07	11,265,466.89
保睿通（厦门）信息科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	36,000,000.00	116,229,224.35	70,456,391.96	122,069,216.72	36,880,433.04	42,319,875.62
福建易联众医卫信息技术有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	50,000,000.00	26,279,419.49	18,538,343.36	26,765,816.27	6,736,387.98	7,000,651.01
易联众通达易（厦门）信息科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	20,000,000.00	16,139,592.60	7,344,218.64	17,886,462.45	1,765,310.19	1,996,795.26
北京易联众智康科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	10,000,000.00	1,346,781.85	-1,218,693.86	4,342,362.36	-6,112,610.00	-6,389,130.97
山西易联众民生科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	10,000,000.00	7,785,635.32	5,416,087.03	5,174,208.12	2,250,625.68	2,076,206.92
安徽易惠天下软件科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	5,000,000.00	14,190,974.81	10,871,219.56	18,577,400.05	9,929,282.94	9,681,450.12
山西无感付科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	5,000,000.00	7,607,672.14	6,592,452.18	2,626,076.48	1,698,892.07	1,562,209.56
福州欣贝康医药科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	2,000,000.00	1,214,155.34	1,180,959.39	12,783.76	-810,793.60	-611,559.62
三明易就医信息技术有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	500,000.00	1,537,777.76	1,366,932.07	1,288,964.44	912,536.09	866,932.07
福建易联众易达迅教育科技有限公司	子公司	教育	5,000,000.00	2,423,647.59	2,242,428.51	4,432.08	-2,982,730.61	-2,476,521.66
湖南易联众鑫卫信息科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	10,000,000.00	1,054,355.74	941,374.95		-1,309,465.95	-1,058,625.05

陕西易联众金纳信息技术有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	30,000,000.00	1,130,646.31	969,102.11		-1,305,433.97	-1,030,897.89
山西易联众惠民科技有限公司	子公司	软件开发及应用系统集成	36,000,000.00	22,547,218.57	14,018,263.92	9,703,354.19	4,117,098.78	3,218,263.92

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
陕西易联众金纳信息技术有限公司	设立或投资	影响净利润
湖南易联众鑫卫信息科技有限公司	设立或投资	影响净利润
山西易联众惠民科技有限公司	设立或投资	影响净利润
安徽易联众科技发展有限公司	设立或投资	影响净利润
福州灵医科技有限公司	设立或投资	影响净利润
北京珩泰科技发展有限公司	设立或投资	影响净利润
吉林易联旭信息技术有限公司	设立或投资	影响净利润
山东易联众网络科技有限公司	设立或投资	影响净利润
河南易联众盈信息技术有限公司	设立或投资	影响净利润
厦门易联众商业保理有限公司	转让出售	影响净利润
湖州百路源投资管理有限公司	转让出售	影响净利润

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

从政策层面看，我国政府始终以人民为中心。《2018年政府工作报告》多次强调要加强和改善民生，财政支出向民生等领域倾斜。《2019年政府工作报告》再次强调，要坚持在发展中保障和改善民生，加大基本养老、基本医疗等保障力度，并深化“互联网+政务服务”。党的十九大报告中也提出，要加强社会保障体系建设，按照兜底线、织密网、建机制的要求，全面建成覆盖全民、城乡统筹、权责清晰、保障适度、可持续的多层次社会保障体系。

#### 1. 医改政策及趋势

随着医改的实施及国家基本医疗卫生制度的建立，加快发展健康服务业成为健全全民医保体系、深化医药卫生体制改革新阶段的重要任务。

2018年3月17日，十三届全国人大一次会议表决通过关于国务院机构改革方案，其中为深化推进“三医联动”改革，确定新组建国家医疗保障局，这是对三明和福建省试点经验的肯定，也是总结、提升和推广。

2019年11月6日，国务院深化医药卫生体制改革领导小组发布《关于进一步推广福建省和三明市深化医药卫生体制改革

经验的通知》，再次肯定了近年来福建省和三明市的医药卫生体制改革实践，提出充分发挥典型经验对全局改革的示范、突破、带动作用，推动医改向纵深发展。

公司作为三明医改总集成商和福建省全省医保信息化总承建商，具备先发优势，将给公司医保信息化和大数据业务带来积极影响，把公司已经形成的产品推广到其他省份和地区，在医保服务和监管上发挥作用。

## 2. 医保政策及趋势

随着国家医疗保障局的成立，医保信息化建设被提上了一个新的高度。国家医保局在医保基金监管、医保标准化等方面，对医保信息化提出了新的要求。

发布时间	发布单位	政策要点
2019年2月	国家医疗保障局	《关于做好2019年医疗保障基金监管工作的通知》要求各省级医保部门要全面梳理辖区内智能监控信息系统建设情况，加强督促指导，依据全国统一的技术标准、业务标准、业务规范和国家医疗保障信息平台建设需求，构建本地区医疗保障智能监控信息系统，力争2019年底前部分信息化建设试点地区实现医疗保障智能监控系统上线试运行。
2019年5月	国家医疗保障局	《关于开展医保基金监管“两试点一示范”工作的通知》对医保智能监控提出了“提升智能监控功能、丰富智能监测维度、建立省级集中监控系统”的新要求。
2019年6月	国家医疗保障局	《国家医疗保障局关于印发医疗保障标准化工作指导意见的通知》提出，以全国医疗保障信息化建设为支撑，逐步形成全国统一的标准规范。
2019年8月	国家医疗保障局	《国家医疗保障局关于完善“互联网+”医疗服务价格和医保支付政策的指导意见》提出通过合理确定并动态调整价格、医保支付政策，引导支持“互联网+”在实现优质医疗资源跨区域流动、促进医疗服务降本增效和便利公平可及、改善患者就医体验、重构医疗市场竞争关系等方面发挥积极作用。

## 3. 健康医疗政策及趋势

近年来，国家高度重视健康医疗行业发展，尤其关注以信息化促进健康医疗发展，发布了包括“互联网+”、医联体改革、医疗机构信息化建设等文件，包括：

发布时间	发布单位	政策要点
2016年10月	国务院	《“健康中国2030”规划纲要》指出，要调整优化健康服务体系，强化早诊断、早治疗、早康复，坚持保基本、强基层、建机制，更好满足人民群众健康需求。要强化组织实施，加大政府投入，深化体制机制改革，加快健康人力资源建设，推动健康科技创新，建设健康信息化服务体系，加强健康法治建设，扩大健康国际交流合作。
2016年12月	国务院	《关于印发“十三五”卫生与健康规划的通知》明确积极推动健康医疗信息化新业态快速有序发展。
2017年1月	国务院	《“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》明确“十三五”期间要在分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管等五项制度改革上取得新突破。
2017年2月	国务院	国办发布《关于进一步改革完善药品生产流通使用政策的若干意见》，指出门诊患者可以自主选择在医疗机构或零售药店购药，医疗机构不得限制门诊患者凭处方到零售药店购药。
2018年4月	国务院	《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》提出了促进互联网与医疗健康深度融合发展的一系列政策措施。要求健全“互联网+医疗健康”服

务体系，完善“互联网+医疗健康”支撑体系，加强行业监管和安全保障。

2018年8月	国家卫健委	《关于进一步推进以电子病历为核心的医疗机构信息化建设的通知》指出将持续推进以电子病历为核心的医疗机构信息化建设。
2019年3月	国家卫健委	《关于印发医院智慧服务分级评估标准体系（试行）的通知》，明确了医院智慧服务的评估对象、项目和范围，并量化了分级标准，为医院的智慧医疗服务建设指明了方向和目标。
2019年3月	国务院	《关于推进养老服务发展的意见》提出，实施“互联网+养老”行动。持续推动智慧健康养老产业发展，拓展信息技术在养老领域的应用，促进人工智能、物联网、云计算、大数据等新一代信息技术和智能硬件等产品在养老服务领域深度应用。10月，多部门联合发布《关于深入推进医养结合发展的若干意见》提出加强医养结合信息化支撑。

以上文件表明健康医疗信息化行业随着国家的高度重视，已经进入快速发展期。

#### 4. 民生服务政策及趋势

随着我国电子政务的大力推进，在云计算、大数据、互联网+的时代背景下，国务院指出，要利用现有的信息资源，以新技术为支撑，构建全方位、立体化的互联网政务服务体系，以促进政府职能转变，建设服务型政府，并制定一系列的政策文件和标准规范，指导公共服务信息化建设。

发布时间	发布单位	政策要点
2016年11月	人社部	《“互联网+人社”2020行动计划》提出通过基础能力提升，优化办事流程，加强能力输出，推进线上线下融合，引入社会力量参与，提供渠道多样、简便易用的政务服务，面向各类服务人群，构建人人参与、人人享有、人人获益、人人便利的“互联网+人社”服务新格局。
2017年7月	人社部	《关于推进公共就业服务专业化的意见》要求各地要加快公共就业服务信息化建设和应用，充分运用互联网和移动互联等现代信息技术，打造“互联网+公共就业服务”，构建基于实体大厅、网上平台、移动应用、自助终端等渠道的一体化公共就业服务平台。
2018年7月	人社部	《“互联网+调解仲裁”2020行动 实施计划》提出促进调解仲裁业务与信息技术的融合创新，切实发挥信息化的引领和保障作用。
2018年10月	人社部	《关于深入推进12333发展促进人力资源社会保障公共服务便民化的意见》提出要基于公共服务信息平台，实现12333电话与网站、移动应用等服务渠道的信息交互和联动服务。

#### 5. 产业金融政策及趋势

医疗卫生、医疗保障、人力资源和社会保障行业属于资金密集型行业，众多优质客户不仅有信息化建设需求，也具有资金周转需求。随着“以药养医”模式逐步被摒弃，医疗机构资金来源渠道越来越窄，资金流的紧张传导至产业链上相关主体，使得其融资需求十分迫切。响应市场需求，系列政策的发布为行业金融指明方向。

发布时间	发布单位	政策要点
2015年9月	国务院	《关于加快融资租赁业务发展的指导意见》指出“根据融资租赁特点，便利融资租赁公司申请医疗器械经营许可或办理备案”。
2016年3月	国务院	《关于促进医药产业健康发展的指导意见》提出要探索医疗器械生产企业与金融租赁公司、融资租赁公司合作，为各类所有制医疗机构提供分期付款采购大型医疗设备的服务。
2018年2月	厦门自贸区	关于大型医疗器械融资租赁监管改革的若干意见，2018年年中厦门市市场监督管理局出台相关细则和指导意见。

党和政府的政策导向，与公司致力于成为中国领先的民生信息服务综合运营商的发展理念相契合，对公司而言是巨大的

发展契机。通过多年的积累和创新，公司在服务范围、水平及深度上保持着领先优势。2019年，政府在民生服务上继续发力，公司在原有的技术优势下，将快速响应行业需求新变化，不断提升产品服务及质量，加大宣传，做好市场推广策略和行动方案以期占据竞争优势。

## （二）公司发展战略

公司围绕“医疗保障、卫生健康、人力资源和社会保障”等民生重要领域，提供全方位的整体解决方案和综合运营服务，致力于成为中国领先的民生信息服务综合运营商。公司深度整合政府、企业和社会大众不同层面的民生信息服务需求，依托社保卡业务、民生行业应用软件、云平台、智能终端等全面的软硬件产品应用体系，逐步构建起线上线下一体化的综合运营服务模式，形成应用、平台、渠道、运营的组合优势，以大数据为驱动，支撑医疗保障、健康医疗、民生服务、产业金融等业务的发展，为政府、企业和社会公众提供并优化包括健康医疗、人社公共服务、医保控费、医保移动支付、商业保险服务、劳动就业、金融等更多、更便捷、更实惠的各类民生信息服务。

## （三）经营计划

公司将继续坚持以“让天下没有难过的人生”为宗旨，通过“做强行业、创新发展、精细化管理、强化协同、人才成长”等重点策略，推进公司战略纵深发展。（该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺）

1.做强行业。深度挖掘医疗保障、卫生健康、人力资源和社会保障、产业金融等领域信息化机会，重点拓展医保、医疗、民生服务、智能物联等信息化领域市场，进一步夯实业务，做强行业。

2.创新发展。继续加强创新和研发投入，发挥新技术应用研究中心和产品运营中心作用，持续深化行业创新、产品创新、模式创新。

3.精细化管理。加强产品和项目管理，持续完善产品研发流程和周期，实行精细化管理，做到目标细化、财务量化，进一步提能增效。

4.强化协同。完善并强化公司内部有效沟通机制，形成良好的沟通渠道，进一步强化信息化管理水平，提升协同效率。

5.人才成长。加强外部招聘，引进优秀人才；强化内部培训，加快公司优秀年轻骨干员工的培养和成长，建立优秀人才梯队。

## （四）可能面对的风险

### 1.技术风险

持续的技术及产品开发是公司不断发展壮大的基础。由于软件等信息技术类产品具有技术更新快、产品生命周期短的特点，用户对软件及相关产品的功能要求不断提高，公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势，研发出符合市场需求的新产品，将面临丧失技术和市场优势导致发展速度减缓的风险。

公司拥有的系列核心技术在国内处于领先水平，是核心竞争力的关键构成要素。公司关键技术由相对独立的多个核心技术研发小组掌握。公司已经采取了诸如核心技术人员持股、建立健全内部保密制度、申请专利及著作权保护、严格执行研发全过程的规范化管理等措施防范技术风险，并且，公司核心技术体系完备，个别技术失密并不能造成公司核心技术体系的失密。

### 2.运营风险

随着公司业务的发展，公司的产品和服务类别更加丰富，客户范围不断扩大，这也对公司的运营能力提出了更大的挑战。若公司在产品销售或售后服务方面处理问题不到位或者不尽完善，可能给公司的声誉带来一定的不利影响。公司从产品销售到售后服务，已针对客户需求建立了较为完善的售后服务体系，树立了公司的品牌形象。

### 3.市场风险

互联网、云计算、大数据等新技术促使民生信息服务行业发展进入新阶段，这对公司的综合竞争力提出更高的要求。若公司不能准确把握行业发展趋势，迅速响应行业发展需求，业务发展将会受到不利影响。作为资深的行业先行者，公司对行业发展具有深刻的理解及准确的把握，前瞻性地把握行业发展新业态、新趋势进行行业战略部署，并融合基础业务创新发展，保持市场竞争优势。

互联网医疗受国家产业政策扶持及行业巨大发展前景趋势影响，国内外众多公司纷纷加大对医疗信息化、互联网医疗行业的投入力度，行业竞争的日趋激烈，可能对公司业务发展产生不利影响。公司立足已有医疗卫生业务基础优势稳步推进互联网医疗业务发展，并通过不断增强核心竞争优势来降低市场风险。

### 4.人力资源风险

软件企业一般都面临人员流动大、知识结构更新快的问题，行业内的市场竞争也越来越体现为高素质人才的竞争。若核心骨干人员流失、无法吸引新的优秀人才，将对公司生产经营带来一定的影响。为稳定公司人才队伍，保证公司持续发展的动力，公司通过构建具有竞争力的薪酬福利体系、建立公平有序的竞争晋升机制、提供全面完善的培训计划、创造开放协作的工作环境和提倡“专注、创新”的企业文化来吸引、培养人才。同时在新的管理架构下，通过公司核心骨干人员持有子公司股权保持原有骨干团队的稳定性和积极性，增强公司凝聚力，避免核心骨干人员的流失。

#### 5.业务升级风险及其带来的管理风险

互联网正在深刻变革行业发展，公司正积极向互联网运营型企业升级，以保持行业发展的领先地位。但互联网是行业发展新热点，从商业模式的探索、建立、成型以及业绩的释放需要较长周期和较大投入，且市场竞争十分激烈，人才技术要求较高，发展存在较大的不确定性。公司通过深化基础业务发展为业务升级奠定坚实基础，并以创新为企业发展驱动力，持续加大技术人才团队培养及研发投入，提升公司核心技术竞争力。公司从战略层面强化业务规划，结合行业发展探索适合的商业运营模式，稳步推进业务升级。随着公司业务升级的不断深化，可能带来一系列管理风险。针对管理风险公司采取以下几个方面的措施：

- 1) 完善法人管理结构，规范公司运作体系，加强内部控制体系的建设和执行。建立健全适应业务发展的组织模式，提升组织管理的灵活性和适应性。
- 2) 提高公司管理层特别是核心团队的管理素质和决策能力，并不断完善激励机制，吸引高素质的职业管理人才。
- 3) 管理层积极探索有效的经营管理模式，以“公司控股+核心骨干持股”的模式成立了一系列创业产品子公司，结合原有区域子公司及产品子公司的架构，将主要业务下沉至各分子公司，形成了“母公司职能中心+区域子公司+产品子公司”的新的管理架构，既充分调动了管理团队及员工积极性和创造性，又使公司在战略方向、项目和风险上得到有效控制。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 03 月 13 日	实地调研	机构	投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/">http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/</a> )《易联众：2019 年 3 月 13 日投资者关系活动记录表》
2019 年 05 月 09 日	实地调研	机构	投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/">http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/</a> )《易联众：2019 年 5 月 9 日投资者关系活动记录表》
2019 年 07 月 18 日	实地调研	机构	投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/">http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/</a> )《易联众：2019 年 7 月 18 日投资者关系活动记录表》
2019 年 09 月 10 日	实地调研	机构	投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/">http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/</a> )《易联众：2019 年 9 月 10 日投资者关系活动记录表》
2019 年 09 月 20 日	实地调研	机构	投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/">http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/</a> )《易



			联众：2019 年 9 月 20 日投资者关系活动记录表》
2019 年 11 月 27 日	实地调研	机构	投资者关系互动平台 ( <a href="http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/">http://irm.p5w.net/ssgs/S300096/</a> )《易联众：2019 年 11 月 27 日投资者关系活动记录表》

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的审议程序和决策机制完备，公司利润分配预案拟定和决策时，独立董事尽职尽责并发挥了应有的作用，公司也充分考虑了中小股东的意见和诉求，相关的议案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内实施，切实保证了全体股东的利益。

2019年4月19日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《2018年度利润分配预案》：以2018年12月31日总股本43,000万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.05元（含税），合计派发现金红利2,150,000元，剩余未分配利润结转至下一年度。公司独立董事对此发表了同意意见。

2019年5月20日，公司2018年年度股东大会审议通过了《2018年度利润分配预案》，同意董事会提出的2018年度利润分配预案。

2019年6月13日，公司发布了《2018年年度权益分派实施公告》，上述权益分派方案于2019年6月21日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.05
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	430,000,000
现金分红金额（元）（含税）	2,150,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	2,150,000.00

可分配利润（元）	78,314,923.14
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 10,505,744.63 元，母公司实现净利润 -10,107,896.73 元，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，因母公司 2019 年度实现净利润为负数，2019 年度公司不提取法定盈余公积金，加上年初未分配利润 96,968,028.92 元，因执行新金融工具准则，调减年初留存收益 6,395,209.05 元，弥补母公司 2019 年度亏损 10,107,896.73 元，减去 2019 年派发 2018 年度现金红利 2,150,000.00 元，截至 2019 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润为 78,314,923.14 元。</p> <p>本年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 43,000 万股为基数，向全体股东实施每 10 股派发现金红利 0.05 元（含税），合计派发现金红利 2,150,000 元，剩余未分配利润结转至下一年度。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2017年度利润分配预案为：以2017年12月31日总股本43,000万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.05元（含税），合计派发现金红利2,150,000元，剩余未分配利润结转至下一年度。

2、2018年度利润分配预案为：以2018年12月31日总股本43,000万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.05元（含税），合计派发现金红利2,150,000元，剩余未分配利润结转至下一年度。

3、2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日总股本43,000万股为基数，向全体股东实施每10股派发现金红利0.05元（含税），合计派发现金红利2,150,000元，剩余未分配利润结转至下一年度。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	2,150,000.00	10,505,744.63	20.46%			2,150,000.00	20.46%
2018 年	2,150,000.00	14,664,775.38	14.66%			2,150,000.00	14.66%
2017 年	2,150,000.00	18,121,725.29	11.86%			2,150,000.00	11.86%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	张曦	关于关联交易方面的承诺	如本人及本人所控制的其他企业与易联众不可避免地出现关联交易，将根据《公司法》等国家法律、法规和《公司章程》及易联众关于关联交易的有关制度的规定，依照市场规则，本着一般商业原则签订书面协议，公平合理地进行交易，以维护易联众及所有股东的利益，本人将不利用在易联众中的第一大股东地位，为本人及本人所控制的其他企业在与易联众的关联交易中谋取不正当利益。	2015 年 11 月 18 日	长期	截至 2019 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反该承诺的情况。
	张曦	关于同业竞争方面的承诺	在本人作为易联众第一大股东期间	2015 年 11 月 18 日	长期	在做出该承诺以后，张曦先生没有直

			不会从事与易联众相同或相似的业务；不会直接投资、收购与易联众业务相同或相似的企业和项目，不会以任何方式为竞争企业提供帮助；如因任何原因引起与易联众发生同业竞争，将积极采取有效措施，放弃此类同业竞争。			接投资、收购与易联众存在竞争的企业和项目。在做出该承诺之前，张曦先生于 2015 年 8 月投资了南京海泰医疗信息系统有限公司 40% 股权（以下简称“海泰医疗”），于 2016 年 10 月转让海泰医疗全部股权予以无关联第三方。针对该事项，厦门证监局于 2017 年 1 月 4 日向张曦先生出具了警示函，深交所于 2017 年 3 月 23 日向张曦先生出具了监管函。张曦先生于 2017 年 1 月 10 日向厦门证监局提交了整改报告书，表示将加强法律法规学习，坚决杜绝此类事件再次发生。
	张曦	关于保持上市公司独立性的承诺	关于保持上市公司独立性的承诺函： 1、人员独立 （1）保证易联众的总经	2015 年 11 月 18 日	长期	截至 2019 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反该承诺的情况。

		<p>理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在易联众专职工作，不在本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人控制的其他企业中领薪。（2）保证易联众的财务人员独立，不在本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。</p> <p>（3）保证易联众拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>2、资产独立</p> <p>（1）保证易联众具有独立完整的资产，易联众的资产全部处于易联众的控制之下，并为易联众独立拥有和运营。（2）保证本人控制的其他企业不得以任何方式</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>违法违规占用易联众的资金、资产。</p> <p>(3) 保证不以易联众的资产为本人控制的其他企业的债务违规提供担保。</p> <p>3、财务独立 (1) 保证易联众建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。(2) 保证易联众具有规范、独立的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。</p> <p>(3) 保证易联众独立在银行开户，不与本人控制的其他企业共用银行账户。(4) 保证易联众能够作出独立的财务决策，本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预易联众的资金使用、调度。(5) 保证易联众依法独立纳税。</p> <p>4、机构独立 (1) 保证易联众依法建立健</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证易联众的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>（3）保证易联众拥有独立、完整的组织机构，与本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。5、业务独立（1）保证易联众拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证尽量减少本人控制的其他企业与易联众的关联交易，无法避免或有合理原因的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>6、保证易联</p>			
--	--	--	---	--	--	--



			众在其他方面与本人控制的其他企业保持独立。如违反上述承诺，并因此给易联众造成经济损失，本人将向易联众进行赔偿。			
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	古培坚	关于同业竞争方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺: 1、本人将不从事与易联众相同或者相近的业务，以避免对易联众的生产经营构成直接或间接的竞争；保证将努力促使本人的其他控股企业不直接或间接从事、参与或进行与易联众的生产、经营相竞争的任何经营活动。 2、如本人及除易联众以外本人的其他控股企业与易联众之间存在有竞争性同类业务，由此在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对	2009 年 07 月 01 日	长期	截至 2019 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反该承诺的情况。

			易联众带来不公平的影响时，本人及其除易联众以外本人的其他控股企业自愿放弃与易联众的业务竞争。自本承诺出具之日起，本人承诺，赔偿易联众因本人违反本承诺任何条款而遭受或产生的任何损失或开支。本承诺自出具之日起不可撤销。			
	黄文灿	关于同业竞争方面的承诺	本人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易联众构成竞争的业务及活动或拥有与易联众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；本人如有出售与易联众生产、经营相关的任何资产、	2009 年 07 月 01 日	长期	截至 2019 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反该承诺的情况。

			业务或权益，易联众均享有优先购买权；且本人保证在出售或转让有关资产或业务时给予易联众的条件不高于本人或本人控制的企业向任何其他第三人提供的条件；本人愿意承担因违反上述承诺而给易联众造成的全部经济损失。本人在不再担任易联众副总经理前，本承诺为有效之承诺。			
	陈江生；郭晓昌；何军；江敦忠；毛峰；施建安；吴天恩；游海涛	关于同业竞争方面的承诺	本人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易联众构成竞争的业务及活动或拥有与易联众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；本人如有出售	2009 年 07 月 01 日	长期	截至 2019 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反该承诺的情况。（随着公司的发展，部分人员的工作岗位发生了变动，上述承诺人均继续履行关于同业竞争方面的承诺。）

			与易联众生产、经营相关的任何资产、业务或权益，易联众均享有优先购买权；且本人保证在出售或转让有关资产或业务时给予易联众的条件不高于本人或本人控制的企业向任何其他第三人提供的条件；本人愿意承担因违反上述承诺而给易联众造成的全部经济损失。本人在不再担任易联众产品市场发展部总经理/山西易联众信息技术有限公司总经理/易联众社保事业部常务副总经理/易联众研发管理部总经理/易联众社保事业部副总经理/安徽易联众信息技术有限公司总经理/安徽易联众信息技术有限公司副总经理/山西易			
--	--	--	---	--	--	--

			联众信息技术有限公司副总经理/易联众研发管理部副总经理前，本承诺为有效之承诺。			
	柴世峰；陈键；陈智勇；程凌芳；丁德明；丁志刚；郜恩光；郭骁昌；黄邦杰；黄剑铭；林强；毛峰；沈晋安；吴天恩；姚建彬；尹拴亮；张和平	其他承诺	若本公司因自成立之日起至在深交所上市之日止为员工缴纳的各项社保及住房公积金不符合规定而承担任何罚款或损失，本人及其他股东均承诺承担相关连带责任，共同为本公司补缴各项社会保险及住房公积金、承担任何罚款等一切可能给本公司造成的损失。	2009 年 08 月 01 日	长期	截至 2019 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反该承诺的情况。
	陈海燕；陈江生；陈立志；陈益刚；迟海宁；高亚进；古培坚；郝纪清；何军；黄文灿；黄晓晖；黄勇华；江敦忠；雷彪；黎宗辉；李其铿；刘晓东；卢苗；罗建森；牛平；饶俊伟；邵	其他承诺	若本公司因员工缴纳的各项社保及住房公积金不符合规定而承担任何罚款或损失，本人及其他股东均承诺承担相关连带责任，共同为本公司补缴各项社会保险及住房	2009 年 08 月 01 日	长期	截至 2019 年 12 月 31 日，承诺人严格信守承诺，未出现违反该承诺的情况。

	楠；施建安； 孙文松；吴文 飞；许永锋； 杨靖；游海 涛；张学勤； 郑仁贵		公积金、承担 任何罚款等 一切可能给 本公司造成 的损失。			
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2019年4月19日召开第四届董事会第九次会议、第四届监事会第八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，其中涉及本报告期的会计政策变更事项如下：

财政部于2017年3月31日修订发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号），并于2017年5月2日修订发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以上四项准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据衔接规定，企业无需按照新金融工具准则追溯调整前期可比数。因此，本次变更不会对会计政策变更之前公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。公司从2019年1月1日起执行新金融工具准则，并于2019年第一季度财务报告起

按新金融工具准则要求进行会计报表披露。

具体内容详见公司于2019年4月23日披露在巨潮资讯网上的《关于会计政策变更的公告》。

2、公司于2019年8月22日召开第四届董事会第十二次会议、第四届监事会第十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》：

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”），要求执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的规定编制。根据财会〔2019〕6号的有关要求，公司属于已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合财会〔2019〕6号的规定对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。

本次会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司以前年度及2019年度财务报告的资产总额、负债总额、净资产、净利润、股东权益产生影响。上述会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

具体内容详见公司于2019年8月26日披露在巨潮资讯网上的《关于会计政策变更的公告》。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、本报告期内新设子公司9家，包括：陕西易联众金纳信息技术有限公司、湖南易联众鑫卫信息科技有限公司、山西易联众惠民科技有限公司、安徽易联众科技发展有限公司、福州灵医科技有限公司、北京珩泰科技发展有限公司、吉林易联众信息技术有限公司、山东易联众网络科技有限公司、河南易联众盈信息技术有限公司。

由控股子公司民生科技于2018年7月9日注册成立的控股孙公司北京易联众民生科技有限公司，注册资本500万元。截止2019年12月31日，民生科技尚未支付投资款，北京易联众民生科技有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年2月27日注册成立的控股子公司吉林易联众信息技术有限公司，注册资本2,000万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，吉林易联众信息技术有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年5月9日注册成立的控股子公司山东易联众网络科技有限公司，注册资本500万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，山东易联众网络科技有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年12月19日注册成立的控股子公司河南易联众盈信息技术有限公司，注册资本3,000万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，河南易联众盈信息技术有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年5月9日注册成立的控股子公司北京珩泰科技发展有限公司，注册资本300万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，北京珩泰科技发展有限公司也尚未开展生产经营活动。

2、处置子公司丧失控制权的有两家：湖州百路源投资管理有限公司、厦门易联众商业保理有限公司。

3、2019年7月17日注销子公司福州市鼓楼区易思达系统集成有限公司。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	许瑞生、李新星
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	许瑞生审计服务的连续年限为 1 年；李新星审计服务的连续年限为 1 年

是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于2019年10月24日分别召开公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议、2019年11月15日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于聘任2019年度审计机构的议案》。鉴于公司2018年度财务报表审计团队离开致同会计师事务所（特殊普通合伙）加入华普天健会计师事务所（特殊普通合伙），并且华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）已更名为容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。为保持审计工作的连续性和稳定性，保证公司2019年度财务报表的审计质量，公司决定聘任容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，聘期自2019年第二次临时股东大会审议通过之日起至下一次年度股东大会形成有关聘任会计师事务所的决议之日止。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。



## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

#### （1）关于控股子公司签署运营服务项目协议暨关联交易事项

2019年9月23日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于控股子公司签署运营服务项目协议暨关联交易的议案》。为了充分发挥公司及挂号网（杭州）科技有限公司（以下简称“挂号网”）在各自领域的优势，落实合作内容，创造更大的市场空间，公司控股子公司易联众民生（厦门）科技有限公司（以下简称“民生科技”）拟与公司关联法人挂号网签署《运营服务项目协议》，为挂号网及其关联公司提供相关运营产品与服务，合同总金额为人民币 572 万元。

#### （2）关于公司控股股东、实际控制人及关联方为公司申请银行授信额度提供担保暨关联交易事项

1）2019年8月28日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于向广发银行股份有限公司福州分行申请综合授信额度并提供担保的议案》、《关于向赣州银行股份有限公司申请流动资金贷款授信额度并提供担保的议案》。公司控股股东、实际控制人张曦先生为公司向上述两家银行申请授信额度提供连带责任担保，公司关联法人厦门建德开发有限公司为公司拟向赣州银行股份有限公司申请流动资金贷款授信额度提供最高额连带责任担保，担保的主债权发生期间与综合授信期限一致，免于支付担保费用。

2）2019年10月28日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司控股股东、实际控制人为公司申请银行授信额度提供担保暨关联交易的议案》。为支持公司业务发展，公司控股股东、实际控制人张曦先生为公司拟向招商银行股份有限公司厦门分行申请5,000万元人民币的综合授信额度提供连带责任担保，担保的主债权发生期间与综合授信期限一致，免于支付担保费用。

3）2019年11月19日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司控股股东、实际控制人为公司申请银行授信额度提供担保暨关联交易的议案》。为支持公司业务发展，公司控股股东、实际控制人张曦先生为公司拟向中国民生银行股份有限公司厦门分行申请10,000万元人民币的综合授信额度提供连带责任担保，担保的主债权发生期间与综合授信期限一致，免于支付担保费用。

## (3) 关于控股孙公司签订采购合同暨关联交易事项

2019年12月10日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于控股孙公司福建易联众医卫信息技术有限公司签订采购合同暨关联交易的议案》。公司控股孙公司福建易联众医卫信息技术有限公司（以下简称“医卫公司”）拟与公司持股5%以上股东微医集团（浙江）有限公司（以下简称“微医集团”）签订《南平健共体项目采购合同》，由医卫公司向微医集团提供南平健共体项目相关软件系统，合同总金额为人民币560万元。

同日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于控股孙公司福建易联众保睿通信息科技有限公司签订采购合同暨关联交易的议案》。公司控股孙公司福建易联众保睿通信息科技有限公司（以下简称“保睿通”）拟与微医集团签订《南平健共体智慧医保项目采购合同》，由微医集团向保睿通购买南平健共体项目相关软件系统，合同总金额为人民币630万元。

## (4) 关于控股孙公司签订技术开发（委托）合同暨关联交易事项

2019年12月10日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于控股孙公司福建易联众保睿通信息科技有限公司签订技术开发（委托）合同暨关联交易的议案》。公司控股孙公司保睿通拟与公司关联法人山东微医泰山慢病互联网医院有限公司（以下简称“山东微医”）签订《技术开发（委托）合同》，由山东微医委托保睿通研究开发泰安市医保智能控费系统建设项目，合同总金额为人民币550万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于向银行申请授信额度并由关联方提供担保的公告》（公告编号：2019-061）	2019年08月29日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股子公司签署运营服务项目协议暨关联交易的公告》（公告编号：2019-064）	2019年09月23日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司控股股东、实际控制人为公司申请银行授信额度提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2019-075）	2019年10月28日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于公司控股股东、实际控制人为公司申请银行授信额度提供担保暨关联交易的公告》（公告编号：2019-083）	2019年11月19日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股孙公司福建易联众医卫信息技术有限公司签订采购合同暨关联交易的公告》（公告编号：2019-090）	2019年12月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股孙公司福建易联众保睿通信息科技有限公司签订技术开发（委托）合同暨关联交易的公告》（公告编号：2019-091）	2019年12月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
《关于控股孙公司福建易联众保睿通信息科技有限公司签订采购合同暨关联交易的公告》（公告编号：2019-092）	2019年12月11日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

### 1) 关于办理固定资产售后回租融资租赁业务的事项

2017年5月9日，公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司办理固定资产售后回租融资租赁业务的议案》。公司向厦门弘信博格融资租赁有限公司申请固定资产售后回租融资租赁业务，租赁物为公司部分机器设备及运输设备，公司将上述租赁物出售给厦门弘信博格融资租赁有限公司，并回租使用，融资额度800万元，期限2年。2019年上半年公司共支付租金2,108,346元。截止2019年5月8日，公司已偿还上述售后回租融资租赁业务全部本金和利息，合同已届满终止，相关固定资产所有权转归公司所有。

### 2) 关于原全资子公司房屋租赁暨关联交易的事项

2017年5月23日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于全资子公司房屋租赁暨关联交易的议案》，原公司全资子公司厦门易联众商业保理有限公司（以下简称“保理公司”，公司已于2019年11月转让保理公司全部股权）与北京喜盟资产管理有限公司（其原控股股东、实际控制人为公司控股股东、董事长张曦先生）签订《写字楼租赁合同》，向其租赁位于北京市朝阳区朝阳公园南路10号院1号楼11层1101、1102 室，租赁期限为3年，自2017年6月1日至2020年5月31日止。2019年保理公司共支付租金及物业费2,893,792.09元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
厦门易联众融资租赁有限公司	2018 年 05 月 18 日	3,950	2018 年 05 月 24 日	3,950	连带责任保证	三年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		3,950		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		3,950		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		0		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		0		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

## （2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司积极履行应尽的社会义务，在不断为股东创造价值的同时，积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任。通过建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职能部门工作，持续深入开展公司治理活动。公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规及规范性文件的要求，及时、准确、真实、完整、公平地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

公司一直坚持以人为本的人才理念，重视员工的未来职业发展规划，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，注重员工的安全、劳动保护和身心健康，尊重和维护员工的个人权益；坚持以内部培训为主，委外培训为辅的原则，通过项目经理培训、新员工培训、核心干部培训、高级管理人员培训、业务培训、技术沙龙等内容丰富、形式灵活的培训活动使员工得到切实的提高和发展；建立了较为完善的薪酬福利、绩效考核体系，为员工提供了良好的劳动环境，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长。

公司通过持续的技术创新来满足客户的需求，通过加强产品质量来提升客户服务满意度，从而塑造良好的口碑。公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于控股股东、实际控制人及其一致行动人持股情况调整及权益变动的事项

(1) 2018年11月28日，公司接到控股股东张曦先生通知，获悉张曦先生为优化持股结构，拟通过其全资控股的厦门麟真以协议转让方式受让其委托兴业国际信托有限公司设立的“兴业信托—兴运扶摇6号集合资金信托计划”（以下简称“信托计划”）所持有的公司无限售条件流通股36,775,000股，占公司总股本的8.552%。信托计划的管理人兴业国际信托有限公司与厦门麟真已于2018年11月28日签订了《易联众信息技术股份有限公司股票转让协议》。2019年3月26日，公司收到张曦先生通知，获悉上述协议转让事宜已办理完成相关的过户登记手续，并取得由中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。本次持股调整后，信托计划不再持有公司股份；张曦先生持有公司股份的数量不变，仍为128,875,867股，占公司总股本的29.971%。具体内容详见2019年3月26日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东、实际控制人持股情况调整完成的公告》（2019-021）。

(2) 2019年12月26日，公司控股股东、实际控制人张曦先生将其通过全资控股的厦门麟真持有的本公司19,410,000股无限售条件流通股以大宗交易的方式减持，减持股份占公司总股本的4.51%。具体内容详见2019年12月27日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东减持股份的公告》（公告编号：2019-101）。

(3) 2020年2月10日，公司控股股东、实际控制人张曦先生全资控股的厦门麟真与西藏五维资产管理有限公司（以下简称“西藏五维”）签署了《股份转让协议》，拟将其持有的公司23,400,000股无限售条件流通股，占公司总股本的5.44%，以9.829元/股的价格，通过协议转让的方式转让给西藏五维。具体内容详见2020年2月10日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东拟协议转让公司部分股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2020-008）。

2020年3月16日，公司收到张曦先生通知，获悉上述协议转让事宜已办理完成相关的过户登记手续，并取得由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。具体内容详见2020年3月16日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东协议转让部分公司股份完成过户登记的公告》（2020-017）。上述协议转让的股份已办理完毕过户登记手续。

截至本报告披露日，张曦先生合计持有公司股份86,065,867股，占公司总股本的20.02%。其中通过个人普通股份证券账户直接持有69,681,649股，占公司总股本的16.21%；通过厦门麟真持有16,384,218股，占公司总股本的3.81%。

### 2、关于控股股东、实际控制人部分股权质押及延期购回、解除质押及重新进行股票质押式回购交易的事项

(1) 2018年12月28日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”）就其持有的本公司200股股份办理了解除质押手续，并就其直接持有的本公司69,606,549股股份办理了股票质押式回购延期购回交易。具体内容详见2019年1月2日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份解除质押及延期购回的公告》（公告编号：2019-001）。

(2) 2019年4月3日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与湖州恒澜投资管理合伙企业（有限合伙）就其通过全资控股的厦门麟真持有的本公司36,775,000股股份办理了股权质押手续。具体内容详见2019年4月4日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股权质押的公告》（公告编号：2019-023）。

(3) 2019年9月20日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与东吴证券就其持有的本公司69,606,549股股份办理了股票质押式回购延期购回交易。具体内容详见2019年9月23日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份办理股票质押式回购交易延期购回的公告》（公告编号：2019-066）。

(4) 2019年12月17日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与东吴证券就其持有的本公司25,067,763股股票办理了解除质押手续。具体内容详见2019年12月18日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2019-095）。

(5) 2019年12月19日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与东吴证券就其持有的本公司14,846,262股股票办理了解除质押并就其持有的39,914,125股股票重新进行了股票质押式回购交易业务。具体内容详见2019年12月20日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份解除质押及重新进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2019-096）。

(6) 2019年12月23日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与东吴证券就其持有的本公司22,024,000股股票办理了解除质押并重新进行了股票质押式回购交易业务。具体内容详见2019年12月25日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分

股份解除质押及重新进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2019-098）。

（7）2019年12月25日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与东吴证券就其持有的本公司7,668,524股股票办理了解除质押并重新进行了股票质押式回购交易业务。同时张曦先生与湖州恒澜投资管理合伙企业（有限合伙）就其通过全资控股的厦门麟真所持有的本公司19,410,318股股票办理了解除质押手续。具体内容详见2019年12月27日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份解除质押及重新进行股票质押式回购交易的公告》（公告编号：2019-100）。

（8）2019年12月27日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与湖州恒澜投资管理合伙企业（有限合伙）就其通过全资控股的厦门麟真持有的本公司3,008,900股股票办理了解除质押手续。具体内容详见2019年12月31日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份解除质押的公告》（公告编号：2019-102）。

（9）2020年2月17日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与湖州恒澜投资管理合伙企业（有限合伙）就其通过全资控股的厦门麟真持有的本公司36,775,000股股票办理了解除质押手续。具体内容详见2020年2月18日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份解除质押暨股份转让进展的公告》（公告编号：2020-009）。

（10）2020年3月4日-5日，公司控股股东、实际控制人张曦先生与厦门同安舜隆小额贷款股份有限公司就其通过全资控股的厦门麟真持有的本公司16,380,000股股票办理了股权质押手续。具体内容详见2020年3月6日公司披露在巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份质押的公告》（公告编号：2020-016）。

截至本报告披露日，张曦先生直接和间接持有的公司股份累计被质押85,986,649股，占其持有公司股份总数的78.55%，占公司总股本的20%。

### 3、关于股东权益变动、增持及股权质押的事项

（1）2019年1月10日，公司收到微医集团出具的《简式权益变动报告书》，本次权益变动后，微医集团合计持有公司股份21,500,000股，占公司总股本的5%。

（2）2019年1月15日-1月23日，微医集团通过证券交易系统集中竞价交易、大宗交易方式累计增持公司股份19,700,000股，占公司总股本的4.58%。截至公告日，微医集团合计持有公司股份41,200,000股，占公司总股本的9.58%。

（3）2019年3月26日，微医集团与上海浦东发展银行股份有限公司杭州萧山支行就其持有的公司41,200,000股股份办理了股权质押手续。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

### 4、关于公司董事、监事、高级管理人员变动事项

（1）2019年1月17日，公司董事会收到公司副总经理孙中海先生递交的书面辞职报告。孙中海先生因个人原因申请辞去所担任的公司副总经理职务。辞职后，孙中海先生将不再在公司担任任何职务。

（2）2019年1月29日，公司第四届董事会第七次会议召开。公司董事应亚珍女士和张昱女士因个人原因申请辞去公司第四届董事会董事职务，辞职后，应亚珍女士将继续担任公司总经理，张昱女士将继续担任公司其他职务，上述两名董事辞职不会导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，不影响公司董事会正常运行，其辞职报告自送达董事会之日起生效。鉴于上述情况，公司第四届董事会提名廖杰远先生、孔祥谱先生为公司第四届董事会非独立董事候选人。2019年2月18日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过《关于补选第四届董事会非独立董事的议案》，廖杰远先生、孔祥谱先生当选为公司第四届董事会非独立董事，任期自股东大会通过之日起至第四届董事会届满之日止。

（3）2019年2月27日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于选举廖杰远先生为公司第四届董事会副董事长的议案》，同意选举廖杰远先生为公司第四届董事会副董事长，任期自本次会议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

（4）2019年4月19日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任张昱女士为公司副总经理，负责市场战略规划，任期自本次会议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

（5）2019年5月22日，公司董事会收到总经理应亚珍女士递交的书面辞职报告。应亚珍女士因个人原因申请辞去所担任的公司总经理职务。辞职后，应亚珍女士不再在公司担任任何职务。

（6）2019年5月22日，公司监事会收到公司职工代表监事郭晓昌先生递交的书面辞职报告，郭晓昌先生因工作调整原因申请辞去担任的公司职工代表监事职务。郭晓昌先生辞去公司职工代表监事职务后，将继续在公司担任其他职务。根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等相关规定，职工代表监事辞职导致职工代表监事人数少于监事会成员的三分之一的，辞职报告将在公司补选出新的职工代表监事之日起生效。

2019年5月23日，公司召开2019年第一次职工代表大会，经与会职工代表选举，补选石雪莲女士为公司第四届监事会职

工代表监事，任期自职工代表大会审议通过之日起至第四届监事会届满之日止。

(7) 2019年6月4日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》，同意聘任吴一禹先生为公司总经理，同时免去其副总经理职务，任期自本次会议通过之日起至第四届董事会届满之日止；同意聘任郭晓昌先生为公司副总经理，负责医疗保障业务技术研发，任期自本次会议通过之日起至第四届董事会届满之日止。

(8) 2019年11月25日，公司收到了公司独立董事詹亦文女士递交的书面辞职报告，詹亦文女士因个人原因申请辞去所担任的公司第四届董事会独立董事及董事会提名委员会主任委员职务。辞职后，詹亦文女士不再担任公司其他职务。

(9) 2019年12月10日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于聘任副总经理的公告》，同意聘任陈东红先生、吴天恩先生、刘敏女士为公司副总经理，任期自本次会议审议通过之日起至第四届董事会届满之日止。其中，陈东红先生负责公司总体财务管理；吴天恩先生负责协助总经理协调、处理公司对内对外相关事务；刘敏女士负责协助总经理开展业务经营工作，负责公司投融资业务。

(10) 2020年1月2日，公司监事会收到公司监事会主席江敦忠先生递交的书面辞职报告，江敦忠先生因已届法定退休年龄，申请辞去公司第四届监事会监事、监事会主席职务。辞职后，江敦忠先生将在公司担任高级顾问。江敦忠先生的辞职将导致公司监事会成员低于法定人数，根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等相关规定，其辞职申请将在公司股东大会补选产生新任监事后生效，在此之前，江敦忠先生仍将继续履行职务。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

#### 5、关于中标国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程业务应用软件采购项目的事项

2019年5月8日，公司披露了《关于收到中标通知书的公告》，公司中标了国家医疗保障局医疗保障信息平台建设工程业务应用软件采购项目9个项目包中的第5包和第8包，本次中标，公司将参与国家医保局的5个应用子系统建设，包括公共服务子系统、信用评价管理子系统、基础信息管理系统、医保业务基础子系统、应用支撑平台子系统，涉及医保核心业务、互联网应用、大数据应用领域，标志着公司在医保信息化领域的经验和核心竞争力得到巩固和进一步认同，对公司业务战略升级具有里程碑式的重要意义。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

#### 6、关于向银行申请综合授信额度并提供担保的事项

##### (1) 关于向兴业银行股份有限公司厦门分行申请综合授信额度并提供抵押担保的事项

2019年1月29日，公司第四届董事会第七次会议审议通过了《关于向兴业银行股份有限公司厦门分行申请10,000万元人民币综合授信额度并提供抵押担保的议案》，同意公司以名下位于厦门市思明区观日路18号8套房屋做抵押，并由公司全资子公司福州易联众信息技术有限公司及公司控股股东、实际控制人张曦先生提供连带责任担保，向兴业银行股份有限公司厦门分行申请人民币10,000万元的综合授信额度，授信期限一年。2019年2月26日，公司与兴业银行股份有限公司厦门分行签署了最高限额为14,830,300元的《最高额抵押合同》，此后，公司接到兴业银行股份有限公司厦门分行通知已收到厦门市国土资源局出具的《不动产登记证明（抵押权）》。

截至2019年5月20日，上述抵押手续已办理完成。

##### (2) 关于向厦门国际银行股份有限公司厦门分行申请综合授信额度并提供担保的事项

2019年4月25日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于向厦门国际银行股份有限公司厦门分行申请2,400万元人民币综合授信额度并提供担保的议案》，同意公司向厦门国际银行股份有限公司厦门分行申请2,400万元人民币的综合授信额度，授信期限3年，并由公司控股股东、实际控制人张曦先生提供连带责任担保，担保的主债权发生期间与综合授信期限一致，免于支付担保费用。

##### (3) 关于向广发银行股份有限公司福州分行、赣州银行股份有限公司申请授信额度并提供担保的事项

2019年8月28日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于向广发银行股份有限公司福州分行申请综合授信额度并提供担保的议案》、《关于向赣州银行股份有限公司申请流动资金贷款授信额度并提供担保的议案》，同意公司向广发银行股份有限公司福州分行申请1,950万元人民币的综合授信额度，向赣州银行股份有限公司申请4,000万元人民币的流动资金贷款授信额度，授信期限均为一年。公司控股股东、实际控制人张曦先生为公司向上述两家银行申请授信额度提供连带责任担保，关联方厦门建德开发有限公司为公司拟向赣州银行股份有限公司申请流动资金贷款授信额度提供最高额连带责任担保，担保的主债权发生期间与综合授信期限一致，免于支付担保费用。



## (4) 关于向招商银行股份有限公司厦门分行申请综合授信额度并提供担保的事项

2019年10月28日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司控股股东、实际控制人为公司申请银行授信额度提供担保暨关联交易的议案》，同意公司向招商银行股份有限公司厦门分行申请5,000万元人民币的综合授信额度，授信期限一年，并由公司控股股东、实际控制人张曦先生提供连带责任担保，担保的主债权发生期间与综合授信期限一致，免于支付担保费用。

## (5) 关于向中国民生银行股份有限公司厦门分行申请综合授信额度并提供担保的事项

2019年11月19日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司控股股东、实际控制人为公司申请银行授信额度提供担保暨关联交易的议案》，同意公司向中国民生银行股份有限公司厦门分行申请10,000万元人民币的综合授信额度，授信期限一年，并由公司控股股东、实际控制人张曦先生提供连带责任担保，担保的主债权发生期间与综合授信期限一致，免于支付担保费用。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

## 7、关于获得政府补助的事项

- (1) 2019年1月1日至2019年2月28日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币3,024,297.89元。
- (2) 2019年3月1日至2019年4月19日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币3,279,837.24元。
- (3) 2019年4月20日至2019年5月16日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币2,933,927.01元。
- (4) 2019年5月17日至2019年6月25日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币5,553,378.32元。
- (5) 2019年6月25日至2019年9月9日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币3,042,733.10元。
- (6) 2019年9月10日至2019年10月14日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币3,415,318.55元。
- (7) 2019年10月17日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币4,044,001.43元。
- (8) 2019年10月18日至2019年12月6日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币3,256,578.97元。
- (9) 2019年12月7日至2019年12月23日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币5,129,581.63元。
- (10) 2019年12月13日至2019年12月25日，公司及全资、控股子公司累计收到各项政府补助资金共计人民币4,026,509.04元。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上相关公告。

## 8、关于转让全资子公司全部股权的事项

2019年10月23日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《关于转让全资子公司厦门易联众商业保理有限公司全部股权的议案》。为了优化投资结构，降低投资风险，集中资源聚焦公司有优势的主营业务，公司拟将持有的保理公司全部股权以人民币113,911,218.38元的价格转让给深圳市海航金融投资管理有限公司（以下简称“海航金融”）。本次股权转让后，公司不再持有保理公司股权，亦不再将保理公司纳入合并报表范围。

2019年11月4日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于转让全资子公司厦门易联众商业保理有限公司全部股权变更交易对手方的议案》。由于国家有关部门加强了对商业保理企业的监督管理，基于从严监管原则，经过对相关报批材料初审，审批部门建议公司选择更为合适的交易对手方。因此，为保证公司拟定交易的顺利进行，经与各方友好协商，公司拟将本次转让保理公司全部股权的交易对手方由海航金融变更为厦门欣亚锐商贸有限公司（以下简称“厦门欣亚锐”）。本次交易除交易对手方及其相关信息发生变更外，涉及的交易标的基本情况、交易的定价政策及定价依据、交易价格、交易协议条款、本次交易目的等内容与第四届董事会第十六次会议已审议通过的内容保持一致。

2019年11月19日，公司披露《关于全资子公司厦门易联众商业保理有限公司股权转让进展暨完成工商变更的公告》（公告编号：2019-085），保理公司已完成上述股权转让的工商变更登记手续并领取了换发的《营业执照》。同时，公司已收到厦门欣亚锐支付的股权转让款人民币6,000万元。

2020年1月2日，公司披露《关于全资子公司厦门易联众商业保理有限公司股权转让进展公告》（公告编号：2020-001），公司已收到厦门欣亚锐支付的全部股权转让款共计人民币113,911,218.38元，本次股权转让事项已完成。

具体内容详见公司披露在巨潮资讯网上的相关公告。

## 9、关于坏账核销的事项

2019年12月10日，公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于坏账核销的议案》。为真实反映公司财务状况，公司拟对经营过程中长期挂账、催收无结果的部分应收账款进行清理，并予以核销。本次核销应收账款共计14,195,578.36元，已全额计提坏账准备14,195,578.36元。具体内容详见2019年12月11日公司披露在巨潮资讯网上的《关于坏账核销的公告》（公告编号：2019-093）。

## 10、关于公司融资租赁业务的自查及整改情况

### （1）自查情况

报告期内，公司审计部对融资租赁业务尚未归还的金融项目进行了内部自查，根据公司非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准，在自查中发现公司融资租赁业务以下两个方面的内部控制重要缺陷：

#### a、租赁物信息登记、公示方面存在不足

公司在融资租赁项目操作前通过查询银行征信以及其他公开信息确定了租赁物物权的清晰完整，并且通过合同形式确定了物权关系。但项目操作后仅在全国融资租赁企业管理系统中定期录入，并未在其他公开平台上进行公示、登记明示租赁物所有权。

#### b、融资租赁业务租后管理执行不彻底

公司审计部在自查中发现，融资租赁公司租后管理未能及时保留相关记录文本，对到期的融资租赁业务的延期支付申请未能进行进一步的风险评估。

### （2）整改情况

针对融资租赁业务存在的内部控制缺陷，公司积极进行了整改防范措施：

a、公司进一步规范和加强融资租赁项目执行后的经营管理，根据融资租赁项目风险类型，在已有风控措施的基础上，增加合适的信息公示和相关的登记等措施，加强对融资租赁项目租后管理，包括定期对承租人及其行业的风险进行分析，识别风险预警信号，提出化解和处置意见；对租后资产及时进行评估，对逾期的风险资产提交风险资产处置方案及控制措施，使整个风控体系更加完整。

b、公司将加强对融资租赁业务人员风控管理的宣导，提高相关人员的业务素质和合规意识，进一步规范和加强融资租赁业务的制度和流程机制的建设，促进融资租赁业务持续健康发展。

c、公司将重点核查融资租赁业务的租后管理，加强公司内部审计力度，对公司融资租赁业务进行定期审查。

公司在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通以及内部监督等各个方面设计有效，符合法律法规和监管机构的相关要求，能够满足公司发展和管理的需求，并且公司的各项内部控制在实际经营管理过程中得到了有效的执行。内部控制体系建设是一个动态的持续的过程，随着公司业务的发展和内、外部环境的变化，不可避免会出现一些缺陷和漏洞，需要公司不断的梳理内部控制制度，持续改进并加以完善。为此公司将根据自身的业务发展，不断改进、健全和完善，及时修订已发现缺陷的相关控制活动的内部控制制度、完善内部控制体系。

## 十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、关于全资子公司转让参股公司股权事项

2019年4月25日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于全资子公司转让参股公司股权的议案》，具体内容详见公司2019年4月29日刊登在巨潮资讯网上的《关于全资子公司转让参股公司股权的公告》（公告编号：2019-038）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	53,477,921	12.44%						53,477,921	12.44%
3、其他内资持股	53,477,921	12.44%						53,477,921	12.44%
境内自然人持股	53,477,921	12.44%						53,477,921	12.44%
二、无限售条件股份	376,522,079	87.56%						376,522,079	87.56%
1、人民币普通股	376,522,079	87.56%						376,522,079	87.56%
三、股份总数	430,000,000	100.00%						430,000,000	100.00%

股份变动的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张曦	52,261,237	0	0	52,261,237	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
黄文灿	1,216,684	0	0	1,216,684	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的 25%解除限售
合计	53,477,921	0	0	53,477,921	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	35,578	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,911	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持	报告期内增	持有有限售	持有无限	质押或冻结情况

			股数量	减变动情况	条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
张曦	境内自然人	16.21%	69,681,649	0	52,261,237	17,420,412	质押	69,606,649
微医集团（浙江）有限公司	境内非国有法人	9.58%	41,200,000	41,200,000	0	41,200,000	质押	41,200,000
厦门麟真贸易有限公司	境内非国有法人	9.25%	39,784,218	17,365,000	0	39,784,218	质押	36,775,000
古培坚	境内自然人	1.17%	5,050,000	-98,700	0	5,050,000		
沈明祥	境内自然人	0.73%	3,148,210	3,148,210	0	3,148,210		
陈端	境内自然人	0.51%	2,213,200	2,213,200	0	2,213,200		
林子宏	境内自然人	0.51%	2,180,500	-508,900	0	2,180,500		
林芸	境内自然人	0.48%	2,066,149	2,066,149	0	2,066,149		
吴跃良	境内自然人	0.48%	2,049,000	366,100	0	2,049,000		
朱秀芬	境内自然人	0.47%	2,000,000	-8,438,400	0	2,000,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，张曦任公司董事长，厦门麟真贸易有限公司系其全资控股公司，为其一致行动人。除此之外，截至 2019 年 12 月 31 日，张曦与上述其他股东之间无关联关系，无一致行动约定。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
微医集团（浙江）有限公司	41,200,000					人民币普通股	41,200,000	
厦门麟真贸易有限公司	39,784,218					人民币普通股	39,784,218	
张曦	17,420,412					人民币普通股	17,420,412	
古培坚	5,050,000					人民币普通股	5,050,000	
沈明祥	3,148,210					人民币普通股	3,148,210	
陈端	2,213,200					人民币普通股	2,213,200	
林子宏	2,180,500					人民币普通股	2,180,500	

林芸	2,066,149	人民币普通股	2,066,149
吴跃良	2,049,000	人民币普通股	2,049,000
朱秀芬	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内,张曦任公司董事长,厦门麟真贸易有限公司系其全资控股公司,为其一致行动人。除此之外,截至 2019 年 12 月 31 日,张曦与上述其他股东之间无关联关系,无一致行动约定。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	<p>公司股东沈明祥通过普通证券账户持有 400 股,通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,147,810 股,实际合计持有 3,148,210 股。</p> <p>公司股东陈端通过普通证券账户持有 3,100 股,通过东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,210,100 股,实际合计持有 2,213,200 股。</p> <p>公司股东林子宏通过普通证券账户持有 300,500 股,通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,880,000 股,实际合计持有 2,180,500 股。</p> <p>公司股东朱秀芬通过普通证券账户持有 0 股,通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,000,000 股,实际合计持有 2,000,000 股。</p>		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张曦	中国	是
主要职业及职务	2004 年至今,任骏杰置业(香港)有限公司董事;2005 年至今,任骏豪地产(香港)有限公司董事;2009 年至今,任香港骏华控股集团有限公司董事;2010 年至今,任侨丰控股有限公司董事、名卫投资有限公司董事;2012 年至今,任北京京发置业有限公司董事;2013 年起至今,任香港骏豪金融控股集团有限公司董事。2013 年 5 月至 2014 年 8 月,担任公司董事;2014 年 8 月至 2015 年 6 月,任公司第二届董事会董事长;2015 年 6 月至 2018 年 6 月,任公司第三届董事会董事长;2018 年 6 月至今,任公司第四届董事会董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

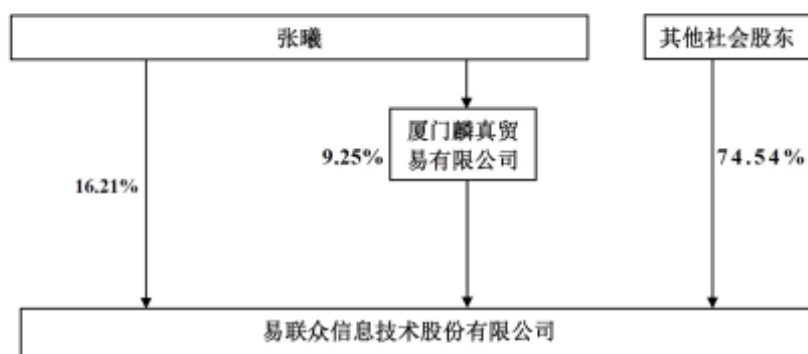
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张曦	本人	中国	是
主要职业及职务	2004 年至今，任骏杰置业（香港）有限公司董事；2005 年至今，任骏豪地产（香港）有限公司董事；2009 年至今，任香港骏华控股集团有限公司董事；2010 年至今，任侨丰控股有限公司董事、名卫投资有限公司董事；2012 年至今，任北京京发置业有限公司董事；2013 年起至今，任香港骏豪金融控股集团有限公司董事。2013 年 5 月至 2014 年 8 月，担任公司董事；2014 年 8 月至 2015 年 6 月，任公司第二届董事会董事长；2015 年 6 月至 2018 年 6 月，任公司第三届董事会董事长；2018 年 6 月至今，任公司第四届董事会董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张曦	董事长	现任	男	52	2013年05月10日	2021年06月20日	69,681,649				69,681,649
黄文灿	董事、副董事长、副总经理	现任	男	50	2009年06月29日	2021年06月20日	1,622,246				1,622,246
廖杰远	董事、副董事长	现任	男	47	2019年02月18日	2021年06月20日					
吴一禹	董事、总经理	现任	男	60	2017年11月15日	2021年06月20日	500				500
孔祥谱	董事	现任	男	45	2019年02月18日	2021年06月20日					
邱晓华	独立董事	现任	男	62	2017年06月16日	2021年06月20日					
苏伟斌	独立董事	现任	男	49	2015年06月29日	2021年06月20日					
陈菡	独立董事	现任	女	37	2016年09月23日	2021年06月20日					
何锐	独立董事	现任	男	44	2018年06月20日	2021年06月20日					
李虹海	董事、董事会秘书、副总经理	现任	男	54	2012年08月21日	2021年06月20日					

江敦忠	监事会主席	现任	男	63	2014 年 09 月 12 日	2021 年 06 月 20 日					
许丽美	监事	现任	女	51	2015 年 06 月 29 日	2021 年 06 月 20 日					
石雪莲	职工代表 监事	现任	女	35	2019 年 05 月 23 日	2021 年 06 月 20 日					
吴梁斌	副总经理	现任	男	42	2015 年 07 月 03 日	2021 年 06 月 21 日					
施建安	副总经理	现任	男	43	2012 年 07 月 08 日	2021 年 06 月 20 日					
陈东红	财务总 监、副总 经理	现任	男	49	2011 年 01 月 01 日	2021 年 06 月 20 日					
游海涛	副总经理	现任	男	45	2014 年 04 月 17 日	2021 年 06 月 20 日					
陈江生	副总经理	现任	男	56	2016 年 07 月 08 日	2021 年 06 月 20 日					
郭晓昌	副总经理	现任	男	42	2019 年 06 月 04 日	2021 年 06 月 20 日					
张昱	副总经理	现任	女	48	2019 年 04 月 19 日	2021 年 06 月 20 日					
吴天恩	副总经理	现任	男	42	2019 年 12 月 10 日	2021 年 06 月 20 日					
刘敏	副总经理	现任	女	46	2019 年 12 月 10 日	2021 年 06 月 20 日					
应亚珍	董事、总 经理	离任	女	55	2017 年 02 月 07 日	2019 年 05 月 22 日					
孙中海	副总经理	离任	男	41	2017 年	2019 年					

					03 月 17 日	01 月 17 日					
詹亦文	独立董事	离任	女	53	2018 年 06 月 20 日	2019 年 11 月 25 日					
合计	--	--	--	--	--	--	71,304,395	0	0	0	71,304,395

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙中海	副总经理	解聘	2019 年 01 月 17 日	因个人原因辞职，不再在公司担任任何职务
应亚珍	董事	离任	2019 年 01 月 25 日	因个人原因辞去董事职务
应亚珍	总经理	解聘	2019 年 05 月 22 日	因个人原因辞去总经理职务，不再在公司担任任何职务
张昱	董事	离任	2019 年 01 月 25 日	因个人原因辞去董事职务，继续在公司担任副总经理职务
张昱	副总经理	任免	2019 年 04 月 19 日	经第四届董事会第九次会议审议通过，聘任为公司副总经理。
吴一禹	副总经理	任免	2019 年 06 月 04 日	经第四届董事会第十一次会议审议通过，聘任为公司总经理，同时免去其副总经理职务
郭晓昌	职工代表监事	任免	2019 年 06 月 04 日	2019 年 5 月 23 日因工作调整原因辞去公司职工代表监事职务，经第四届董事会第十一次会议审议通过，聘任为公司副总经理
詹亦文	独立董事	离任	2019 年 11 月 25 日	因个人原因辞职，不再在公司担任任何职务

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 1、公司现任董事

截至本报告披露日，公司第四届董事会由10名董事组成，其中独立董事4名，任期三年。董事会成员简历如下：

（1）张曦：男，生于1968年11月，中国国籍，中国香港永久居民。1990年7月，毕业于厦门大学国际贸易系，获学士学位。2004年至今，任骏杰置业（香港）有限公司董事；2005年至今，任骏豪地产（香港）有限公司董事；2009年至今，任香港骏华控股集团有限公司董事；2010年至今，任侨丰控股有限公司董事、名卫投资有限公司董事；2013年起至今，任香港骏豪金融控股集团有限公司董事。2013年5月至2014年8月，担任公司董事；2014年8月至2015年6月，任公司第二届董事会董事长；2015年6月至2018年6月，任公司第三届董事会董事长；2018年6月至今，任公司第四届董事会董事长。

（2）黄文灿：男，生于1970年12月，中国国籍，硕士研究生毕业，无永久境外居留权，高级工程师。1993年至1996年，

就职于航天航空部计算机和仿真技术研究所；1996年至2000年，任厦门市巨龙软件工程有限公司副总工程师；2000年7月至2009年6月，任公司总工程师、副总经理。2009年6月至2012年6月，任公司副总经理、技术总监。2012年6月至2016年7月，任公司副总经理；2016年7月至2018年6月，任公司第三届董事会董事、副董事长、常务副总经理。2018年6月至今，任公司第四届董事会董事、副董事长、副总经理。

（3）廖杰远：男，生于1973年5月，中国国籍，无永久境外居留权。2005年7月，毕业于北京大学EMBA专业获硕士研究生学位。1994年9月至1998年3月，任国家863智能计算机成果转化基地干部；1998年3月至2005年12月，任天音软件总经理；2005年12月至今任微医控股有限公司董事长兼CEO。目前廖杰远兼任九三学社第十四届中央委员医药卫生专门委员会副主任、宁夏回族自治区政协委员，中国医疗保健国际交流促进会互联网医疗分会常务副主任委员、中国卫生信息学会健康医疗大数据家庭健康专业委员会副主任、浙江大学健康医疗大数据国家研究院副主任等职务。2019年2月18日起任公司第四届董事会非独立董事、副董事长。

（4）吴一禹：男，生于1960年2月，中国国籍，无永久境外居留权。1985年8月，毕业于福建广播电视大学中文专业，注册高级策划师。2012年6月至2013年12月，任福建骏豪足球俱乐部、石家庄永昌骏豪足球俱乐部副董事长；2013年12月至2015年10月，任北京骏豪光文化发展有限公司董事长；2015年10月至2017年5月，任易联众健康医疗控股有限公司副总裁、总裁；2016年8月至今任易联众基因检测分析技术有限公司董事长；2009年至今兼任福建省照明学会副理事长兼秘书长。2017年11月至2019年6月任公司副总经理。2018年6月20日起至今任公司第四届董事会非独立董事。2019年6月4日起任公司总经理。

（5）邱晓华：男，1958年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权，1978年2月就读于厦门大学，获经济学学士，1998年9月就读于北京师范大学，获经济学硕士、博士。1982年2月分配到国家统计局工作，先后担任国家统计局综合司副处长、处长、副司长，国家统计局总经济师兼新闻发言人、副局长、局长；1998年8月到1999年9月任安徽省人民政府省长助理；2008年6月到2012年8月任中国海洋石油集团有限公司能源经济研究院（政策研究室）首席经济学家；2012年9月到2018年2月任民生证券股份有限公司首席经济学家，兼任中国泛海控股集团有限公司董事，泛海控股股份有限公司泛海研究院院长、董事、职工代表监事；2016年1月到2018年12月任广东华兴银行股份有限公司首席经济学家。现任阳光保险集团股份有限公司首席经济学家，阳光资产管理股份有限公司首席战略官，金砖（厦门）股权投资基金有限公司董事长，新华都商学院教授，澳门城市大学教授，兼任中国国际经济交流中心学术委员、高级研究员。2017年6月至2018年6月，任公司第三届董事会独立董事。2018年6月至今，任公司第四届董事会独立董事。

（6）苏伟斌：男，生于1971年5月，中国国籍，无永久境外居留权，法学硕士学历。1993年7月，毕业于华侨大学国际经济法专业，获法学学士学位。2001年毕业于Indiana University, Bloomington，获法学硕士学位。历任厦门国贸集团股份有限公司法律顾问、福建天衡联合律师事务所合伙律师，现任福建润金律师事务所律师、主任，厦门合兴包装印刷股份有限公司独立董事，舒华体育股份有限公司独立董事，福建省闽华电源股份有限公司独立董事。2015年6月至2018年6月，任公司第三届董事会独立董事。2018年6月至今，任公司第四届董事会独立董事。

（7）陈菡：女，生于1983年1月，中国国籍，无永久境外居留权，管理学（会计学）博士、研究生学历。2014年7月，毕业于厦门大学会计学专业，获管理学（会计学）博士学位。曾任厦门大学会计发展研究中心科研助理，现任厦门国家会计学院讲师、硕士生导师，管理会计与财务管理研究所副所长。陈菡女士兼任天马微电子股份有限公司独立董事、山鹰国际控股股份公司独立董事及量子高科（中国）生物股份有限公司独立董事。2016年9月至2018年6月，任公司第三届董事会独立董事。2018年6月至今，任公司第四届董事会独立董事。

（8）何锐：男，1976年9月出生，中国国籍，大学本科学历。1998年7月，毕业于厦门大学国际经济法专业，获法学学士学位。历任福建天衡联合律师事务所专职律师、合伙人、高级合伙人职务，现任福建天衡联合律师事务所高级合伙人职务。2018年6月至今，任公司第四届董事会独立董事。

（9）孔祥谱：男，生于1975年11月，中国国籍，无永久境外居留权。1996年7月，毕业于浙江工商大学电子系，获学士学位。2001年9月至2004年3月，在浙江大学软件学院完成软件工程专业研究生学习，获软件工程硕士学位。1996年至2001年，任中国工商银行温州市分行工程师；2001年至2003年，任中国网络通信有限公司高级项目经理；2003年至2005年，任杭州康林克信息技术有限公司技术总监，2005年至2011年，任杭州英伦信息技术有限公司副总经理；2011年到2015年任浙江东冠软件技术有限公司总经理，2015年至今，任微医集团（浙江）有限公司首席产品官、高级副总裁，兼任乌镇互联网医院（桐乡）有限公司副总裁。2019年2月18日起任公司第四届董事会非独立董事。

(10) 李虹海：男，生于1966年12月，中国国籍，中国香港永久居民。1989年7月，毕业于上海交通大学计算机科学技术专业，获学士学位、学历；1989年8月至1993年12月，任广州邮电通信设备有限公司项目经理，部门经理；1994年5月至1997年4月，任香港中鹏科技有限公司总经理；1997年5月至1999年9月，任广州海达信息有限公司总工程师；1999年10月至2005年12月，任实达科技（控股）有限公司部门经理，客户总监。2006年1月至2012年8月，任公司医疗卫生信息化业务主管。2012年8月起，任公司董事会秘书、副总经理；2016年9月至2018年6月，任公司第三届董事会董事；2018年6月至今，任公司第四届董事会董事。

## 2、公司现任监事

公司第四届监事会由3名监事组成，其中，职工代表监事1名。

(1) 江敦忠：男，生于1957年3月，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师。2000年8月起至今，任职于易联众信息技术股份有限公司。2014年9月至2015年6月，任公司第二届监事会主席。2015年6月至2018年6月任公司第三届监事会主席。2018年6月起至今任公司第四届监事会主席。

(2) 许丽美：女，生于1968年12月，中国台湾籍，硕士研究生学历，资深行销管理师、执业中医师。1998年9月，毕业于英国De Montfort大学管理学院，获行销管理专业硕士学位；2018年6月毕业于厦门大学医学院中医内科学专业，获医学硕士学位。1990年11月至1996年10月，任（台湾）龙凤冷冻食品公司企划部门行销主任；1999年2月至2003年8月，任（台湾）英商Boots International Retail企划部门品类管理经理；2003年9月至2010年7月任（中国）顶新集团公司（康师傅）企划部协理；现任华医馆执业医师。2015年6月至2018年6月任公司第三届监事会监事，2018年6月起任公司第四届监事会监事。

(3) 石雪莲：女，1985年8月出生，中国国籍，无永久境外居留权，企业人力资源管理师，硕士研究生学历。2011年7月，毕业于厦门大学人文学院艺术学专业，获硕士学位。2013年1月至2015年2月，任公司人力资源部副总经理，现任公司人力资源部总经理。2019年5月起任公司职工代表监事。

## 3、高级管理人员

公司高级管理人员均已经公司第四届董事会聘任。

(1) 吴一禹：公司总经理，简历详见本节“三、1、公司现任董事”。

(2) 黄文灿：公司副总经理，简历详见本节“三、1、公司现任董事”。

(3) 李虹海：公司副总经理、董事会秘书，简历详见本节“三、1、公司现任董事”。

(4) 陈东红：男，生于1971年3月，中国国籍，厦门大学、厦门会计学院会计硕士专业研究生，无永久境外居留权。1990年7月至1993年1月任厦门市审计局审计员，1996年1月至1999年6月，任厦门厦信实业集团有限公司计财部副经理；1999年7月至2011年1月任厦门中威敬贤会计师事务所有限公司主任会计师。曾任本公司财务管理部总经理，现任公司财务总监、副总经理。

(5) 陈江生，男，生于1964年12月，中国国籍，拥有加拿大永久境外居留权。1984年7月，毕业于福建化工学校化工仪表专业，大专学历。历任厦门巨龙福州办事处工程师、三明市巨龙软件工程有限公司董事长、厦门实达巨龙信息技术有限公司、实达科技（福建）软件系统集团有限公司副总经理。现任公司副总经理。

(6) 施建安：男，生于1977年1月，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位，高级工程师。历任公司软件开发部门副经理、经理，安徽子公司副总经理，福建子公司副总经理、董事长，集团研发中心总经理、支付事业部总经理。现任公司副总经理。

(7) 吴梁斌：男，生于1978年9月，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学历。2010年7月，毕业于北京邮电大学工商管理硕士专业，获硕士学位、学历。历任北京利博赛社保信息技术有限公司项目经理、部门经理、技术总监，公司产品研发管理部副总经理等职务，现任公司副总经理。

(8) 游海涛：男，生于1975年3月，中国国籍，无永久境外居留权，工程师。1993年至1997年，在浙江理工大学就读，获学士学位。1997年9月至2000年7月，任职于厦门巨龙软件工程有限公司；2000年8月至2004年3月，任职于实达科技（福建）软件系统有限公司；2004年4月至2009年6月，任实达科技（福建）软件系统集团有限公司总工程师；2009年6月至2012年12月，任公司产品与市场发展部总经理；2013年1月至2015年9月，任公司民生信息服务中心总经理；2016年3月至2017年4月，任易联众健康医疗控股有限公司董事长。现任公司副总经理。

(9) 张昱：女，生于1972年10月，中国国籍，中国香港永久性居民，专科毕业。1990年6月，毕业于徐州高等师范学校；1995年1月至2001年6月，任厦门象屿敦辉贸易有限公司董事；1998年7月至今，任厦门丹鹭房地产开发有限公司董事；2016

年12月至2019年3月，任厦门麟真贸易有限公司执行董事兼总经理。2009年6月至2012年6月，任公司第一届董事会董事。2012年6月至2013年5月，任公司第二届董事会董事。2016年9月至2018年6月任公司第三届董事会董事，2018年6月至2019年1月任公司第四届董事会董事。现任公司副总经理、董事长助理。

(10) 郭晓昌：男，生于1978年12月，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师，大学本科学历。2001年第二炮兵工程学院计算机软件专业毕业，获得学士学位。历任公司产品与市场发展部副总经理、福建易联众软件系统开发有限公司副总经理、公司软件研发中心副总经理等职务。现任公司医疗战略规划师、福建易联众保睿通信息科技有限公司董事兼总经理。2016年6月至2018年6月任公司第三届监事会职工代表监事；2018年5月30日至2019年5月23日任公司第四届监事会职工代表监事。2019年6月4日起任公司副总经理。

(11) 吴天恩：男，生于1978年4月，中国国籍，集美大学经济贸易（信息管理）专业，大专学历。2001年8月加入易联众；2004年起担任项目经理；2007年担任公司研发部经理及质量保障部经理；2009年担任山西易联众信息技术有限公司副总经理；2010年担任公司产品与市场发展部副总经理；2011年至2013年担任山西易联众信息技术有限公司总经理兼公司软件技术支持部副总经理；2013年11月担任公司软件技术支持部总经理；2015年2月担任公司战略发展部总经理；2016年7月担任易联众健康医疗控股有限公司副总裁；2017年2月起担任公司总经理办公室主任。现任公司副总经理。

(12) 刘敏：女，生于1974年10月，中国国籍，厦门大学会计学专业，大专学历，中级会计师。1993年至2001年就职于福建供销大厦；2001年至2007年3月担任福建四创有限公司财务部经理；2007年4月至2013年3月担任福建易联众软件系统开发有限公司财务部经理；2013年4月至2016年7月担任福州易联众信息技术有限公司财务部经理；2016年8月至2019年11月担任易联众信息技术股份有限公司财务中心总经理助理。现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张曦	厦门麟真贸易有限公司	执行董事兼总经理	2019年03月19日		否
廖杰远	微医集团（浙江）有限公司	执行董事兼总经理	2016年03月02日		是
孔祥谱	微医集团（浙江）有限公司	首席产品官、高级副总裁	2016年03月02日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张曦	北京京发置业有限公司	董事	2012年06月15日	2020年03月09日	否
张曦	北京喜盟资产管理有限公司	监事	2014年08月20日	2019年06月13日	否
张曦	辉通投资有限公司	董事	2011年06月30日		否
张曦	骏豪地产（香港）有限公司	董事	2005年01月01日		否
张曦	骏杰置业（香港）有限公司	董事	2004年01月01日		否

张曦	拉萨经济技术开发区瑞永康成财富投资基金管理有限公司	经理	2015 年 12 月 07 日		否
张曦	香港骏豪金融控股集团有限公司	董事	2013 年 01 月 01 日		否
张曦	香港骏华控股集团有限公司	董事	2009 年 01 月 01 日		否
张曦	中颐动力（北京）科技有限公司	董事长	2015 年 04 月 20 日	2019 年 06 月 12 日	否
张曦	北京应通科技有限公司	董事长	2018 年 11 月 07 日		否
张曦	厦门市凤凰花季基金管理有限公司	董事	2016 年 08 月 18 日		否
张曦	侨丰控股有限公司	董事	2010 年 01 月 01 日		否
张曦	厦门丹鹭房地产开发有限公司	董事	1998 年 07 月 06 日		否
张曦	中奥文化投资有限公司	董事	2004 年 07 月 06 日		否
张曦	名卫投资有限公司	董事	2010 年 09 月 13 日		否
张曦	贷微赢（大连）小额再贷款股份有限公司	董事长	2017 年 10 月 19 日	2019 年 12 月 25 日	否
张曦	共信联盟（北京）资产管理有限公司	董事	2016 年 07 月 22 日		否
张曦	重庆潮歌商贸有限公司	监事	2009 年 02 月 09 日	2019 年 07 月 08 日	否
张曦	厦门易联众金融控股有限公司	董事长	2015 年 11 月 06 日		否
张曦	广东易联众民生信息技术有限公司	董事长	2016 年 06 月 08 日		否
张曦	北京易联众信息技术有限公司	董事长	2015 年 04 月 29 日		否
张曦	易联众（厦门）大数据科技有限公司	董事长	2016 年 09 月 20 日		是
张曦	福建易联众医卫信息技术有限公司	董事长	2018 年 02 月 09 日		否
张曦	厦门麟真贸易有限公司	执行董事兼总经理	2019 年 03 月 19 日		否



张曦	厦门易之众投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018 年 02 月 11 日		否
黄文灿	厦门市民生通电子商务有限公司	董事	2014 年 12 月 23 日		否
黄文灿	易联众健康医疗控股有限公司	监事	2016 年 03 月 29 日		否
黄文灿	易联众智能（厦门）科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
黄文灿	厦门易联众易方科技有限公司	董事	2016 年 10 月 11 日		否
黄文灿	福州易联众信息技术有限公司	董事长	2016 年 05 月 19 日		否
廖杰远	微医控股有限公司（We Doctor Holdings Limited）	董事长兼总经理	2006 年 01 月 26 日		否
廖杰远	We Doctor (HK) Limited	董事	2006 年 07 月 21 日		否
廖杰远	We Doctor Greater Bay Area Holding Limited	董事	2018 年 08 月 29 日		否
廖杰远	挂号网（杭州）科技有限公司	董事长兼总经理	2014 年 05 月 20 日		否
廖杰远	杭州广发科技有限公司	执行董事兼总经理	2012 年 07 月 14 日		否
廖杰远	微医投资（杭州）有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 03 月 25 日		否
廖杰远	微医（杭州）集团有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 11 月 13 日		否
廖杰远	厦门海西医药交易中心有限公司	董事长兼总经理	2018 年 12 月 10 日		否
廖杰远	微医云（杭州）控股有限公司	执行董事兼总经理	2012 年 03 月 02 日		否
廖杰远	乌镇互联网医院（桐乡）有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 12 月 18 日		否
廖杰远	红杉树视讯（北京）信息技术有限公司	经理、执行董事	2011 年 11 月 03 日		是
廖杰远	杭州信云康科技有限公司	执行董事兼总经理	2018 年 08 月 07 日		否
廖杰远	三医联科技有限公司	执行董事兼总经理	2019 年 03 月 20 日		否

廖杰远	杭州前进齿轮箱集团股份有限公司	董事	2019 年 09 月 06 日	2022 年 09 月 06 日	否
廖杰远	河南微医互联网医院有限公司	董事长	2017 年 08 月 18 日		否
廖杰远	杭州萧山微医门诊部有限公司	董事长、总经理	2015 年 05 月 20 日		否
廖杰远	广州互联网医院有限公司	董事长	2016 年 05 月 12 日		否
吴一禹	福州金界商务信息咨询有限公司	监事	2004 年 08 月 05 日		否
吴一禹	福州博维斯照明设计有限公司	监事	2007 年 02 月 09 日		否
吴一禹	福建构筑空间设计顾问有限公司	执行董事、总经理	2012 年 06 月 18 日		否
吴一禹	福州福大节能科技有限公司	监事	2013 年 09 月 25 日		否
吴一禹	福建骏豪光文化发展有限公司	执行董事、总经理	2014 年 03 月 20 日		否
吴一禹	福建科锐光电科技有限责任公司	执行董事、总经理	2008 年 08 月 29 日		否
吴一禹	福建易联众基因检测分析技术有限公司	董事长	2016 年 08 月 29 日		否
吴一禹	易联众健康医疗控股有限公司	董事	2016 年 09 月 06 日		否
吴一禹	福建易联众软件系统开发有限公司	董事	2017 年 02 月 14 日		否
吴一禹	三明易联众信息技术有限公司	董事	2017 年 05 月 03 日		否
吴一禹	福建易联众医疗信息系统有限公司	董事	2017 年 09 月 15 日		否
吴一禹	福建易联众医卫信息技术有限公司	副董事长	2018 年 02 月 09 日		否
吴一禹	厦门易联众易方科技有限公司	董事	2016 年 10 月 11 日		否
吴一禹	广州易联众睿图信息技术有限公司	董事	2017 年 09 月 29 日		否
吴一禹	陕西易联众信息技术有限公司	董事长、总经理	2018 年 04 月 09 日		否

吴一禹	福建易联众保睿通信息科技有限公司	董事	2018 年 02 月 13 日		否
吴一禹	吉林易联众信息技术有限公司	董事长	2018 年 03 月 30 日		否
吴一禹	厦门易联众长青科技有限公司	董事长	2018 年 03 月 15 日		否
吴一禹	福建易联众易达迅教育科技有限公司	董事长兼总经理	2018 年 04 月 12 日		否
吴一禹	易联众通达易（厦门）信息科技有限公司	董事长	2018 年 08 月 31 日		否
吴一禹	易联众（福建）医疗器械有限公司	董事	2018 年 12 月 10 日	2019 年 07 月 02 日	否
吴一禹	北京易联众智康科技有限公司	董事长	2018 年 12 月 13 日		否
吴一禹	北京易联众信息技术有限公司	董事长	2018 年 12 月 26 日		否
吴一禹	广东易联众民生信息技术有限公司	董事、总经理	2019 年 02 月 02 日		否
吴一禹	湖南易联众鑫卫信息科技有限公司	董事长	2019 年 02 月 20 日		否
吴一禹	吉林易联旭信息技术有限公司	董事长	2019 年 02 月 27 日		否
吴一禹	广西易联众信息技术有限公司	董事长	2019 年 04 月 02 日		否
吴一禹	山东易联众网络科技有限公司	董事长	2019 年 05 月 09 日		否
吴一禹	河南易联众盈信息技术有限公司	董事长	2019 年 12 月 19 日		否
吴一禹	易联众易维科技有限公司	执行董事	2020 年 01 月 19 日		否
邱晓华	福建纳川管材科技股份有限公司	独立董事	2015 年 01 月 09 日	2021 年 01 月 26 日	是
邱晓华	海洋石油工程股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 23 日	2020 年 05 月 19 日	是
邱晓华	云南白药集团股份有限公司	董事	2017 年 05 月 26 日	2019 年 08 月 20 日	是
邱晓华	北京首都开发股份有限公司	独立董事	2017 年 08 月 09 日	2022 年 08 月 01 日	是

邱晓华	龙洲集团股份有限公司	独立董事	2018 年 08 月 28 日	2021 年 08 月 28 日	是
邱晓华	金砖（厦门）股权投资基金有限公司	董事长	2017 年 09 月 06 日		是
邱晓华	阳光资产管理股份有限公司	首席战略官	2018 年 05 月 07 日		是
邱晓华	阳光保险集团股份有限公司	首席经济学家	2019 年 11 月 30 日		是
苏伟斌	福建润金律师事务所	律师、主任	2016 年 02 月 02 日		是
苏伟斌	厦门合兴包装印刷股份有限公司	独立董事	2016 年 02 月 25 日	2022 年 02 月 19 日	是
苏伟斌	舒华体育股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 15 日		是
苏伟斌	福建省闽华电源股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月 08 日		是
陈菡	厦门国家会计学院	讲师	2014 年 11 月 09 日		是
陈菡	天马微电子股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 29 日	2022 年 07 月 08 日	是
陈菡	山鹰国际控股股份公司	独立董事	2016 年 09 月 21 日	2020 年 12 月 01 日	是
陈菡	量子高科（中国）生物股份有限公司	独立董事	2018 年 07 月 31 日	2021 年 07 月 31 日	是
何锐	福建天衡联合律师事务所	高级合伙人	2011 年 01 月 01 日		是
孔祥谱	亿启（杭州）网络科技有限公司	监事	2016 年 09 月 11 日		否
孔祥谱	杭州百替生物技术有限公司	监事	2012 年 03 月 20 日		否
孔祥谱	武汉易康云软件技术有限公司	董事	2017 年 08 月 15 日		否
孔祥谱	浙江东冠电气科技有限公司	董事	2011 年 03 月 07 日		否
孔祥谱	杭州约动体育发展有限公司	董事	2015 年 12 月 09 日		否
孔祥谱	济南易惠泽通投资有限公司	董事	2019 年 06 月 25 日		否

孔祥谱	厦门海西医药交易中心有限公司	董事兼总经理	2019 年 09 月 27 日		否
孔祥谱	微医集团（厦门）有限公司	董事、经理	2020 年 01 月 07 日		否
孔祥谱	厦门微医互联网医院有限公司	执行董事、经理	2020 年 03 月 23 日		否
李虹海	厦门易联众金融控股有限公司	董事	2015 年 11 月 06 日		否
李虹海	易联众健康医疗控股有限公司	董事	2016 年 03 月 29 日		否
李虹海	厦门市易联众易惠科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
李虹海	福建易联众医卫信息技术有限公司	董事	2018 年 02 月 09 日		否
江敦忠	福建易联众软件系统开发有限公司	董事	2005 年 09 月 12 日		否
江敦忠	福建易联众医疗信息系统有限公司	董事	2017 年 09 月 15 日		否
江敦忠	福建易联众医卫信息技术有限公司	副董事长	2018 年 02 月 09 日		否
江敦忠	易联众健康医疗控股有限公司	董事长、总经理	2018 年 02 月 07 日		是
江敦忠	厦门易联众长青科技有限公司	董事	2018 年 03 月 15 日		否
许丽美	华医馆	执业医师	2018 年 08 月 15 日		是
石雪莲	厦门市易联众易惠科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
石雪莲	厦门易联众易方科技有限公司	监事	2016 年 10 月 11 日		否
陈东红	福建易联众电子科技有限公司	董事	2010 年 12 月 01 日		否
陈东红	厦门易联众金融控股有限公司	董事	2015 年 11 月 06 日		否
陈东红	易家健康管理有限公司	监事	2016 年 06 月 17 日	2019 年 07 月 26 日	否
陈东红	福建易联众医疗信息系统有限公司	董事	2017 年 09 月 15 日		否

陈东红	安徽易联众科技发展有限公司	董事	2019 年 09 月 26 日		否
陈江生	福建易联众软件系统开发有限公司	董事长	2016 年 03 月 14 日		否
陈江生	广东易联众计算机技术有限公司	董事长	2012 年 11 月 15 日	2019 年 09 月 29 日	否
陈江生	厦门市易联众易惠科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
陈江生	易联众民生（厦门）科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
陈江生	厦门易联众易方科技有限公司	董事	2016 年 10 月 11 日		否
陈江生	福建易联众保睿通信息科技有限公司	董事长	2018 年 06 月 08 日		否
陈江生	福建万芳园林艺术股份有限公司	董事	2018 年 04 月 18 日		否
施建安	安徽易联众信息技术有限公司	董事	2004 年 01 月 18 日		否
施建安	山西易联众信息技术有限公司	董事	2015 年 03 月 16 日		否
施建安	福州易联众信息技术有限公司	董事	2009 年 05 月 06 日		否
施建安	北京易联众信息技术有限公司	董事	2018 年 12 月 26 日		否
施建安	广西易联众信息技术有限公司	董事	2012 年 04 月 11 日		否
施建安	厦门易联众金融控股有限公司	董事	2015 年 11 月 06 日		否
施建安	厦门市民生通电子商务有限公司	董事	2015 年 05 月 28 日		否
施建安	易联众健康医疗控股有限公司	董事	2016 年 03 月 29 日		否
施建安	广东易联众民生信息技术有限公司	监事	2016 年 06 月 08 日		否
施建安	湖南易联众信息技术有限公司	董事	2016 年 09 月 23 日		否
施建安	易联众智能（厦门）科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是

施建安	厦门市易联众易惠科技有限公司	董事长、总经理	2016 年 09 月 20 日		是
施建安	易联众民生（厦门）科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
施建安	易联众（厦门）大数据科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
施建安	福建易联众医卫信息技术有限公司	董事	2018 年 02 月 09 日		否
施建安	广州易联众睿图信息技术有限公司	董事	2017 年 09 月 29 日		否
施建安	陕西易联众信息技术有限公司	董事	2018 年 04 月 09 日		否
施建安	福建易联众保睿通信息科技有限公司	董事	2018 年 06 月 08 日		否
施建安	山西无感付科技有限公司	董事、总经理	2018 年 01 月 15 日		否
施建安	福建易联众易达迅教育科技有限公司	董事	2018 年 04 月 12 日		否
施建安	安徽易惠天下软件科技有限公司	董事长	2018 年 06 月 11 日		否
施建安	福建易联众电子科技有限公司	董事	2019 年 08 月 07 日		否
施建安	厦门市纵达科技有限公司	董事	2015 年 05 月 08 日		否
施建安	山西易联众惠民科技有限公司	董事	2019 年 06 月 11 日		否
施建安	河南易联众盈信息技术有限公司	董事	2019 年 12 月 19 日		否
施建安	上海易之众企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 03 月 13 日		否
吴梁斌	广西易联众信息技术有限公司	董事	2014 年 11 月 24 日		否
吴梁斌	易联众健康医疗控股有限公司	董事	2016 年 03 月 29 日		否
吴梁斌	易联众智能（厦门）科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
吴梁斌	厦门市易联众易惠科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是

吴梁斌	易联众民生（厦门）科技有限公司	董事长、总经理	2016 年 09 月 20 日		是
吴梁斌	易联众（厦门）大数据科技有限公司	董事、总经理	2016 年 09 月 20 日		是
吴梁斌	山西易联众信息技术有限公司	董事	2017 年 12 月 27 日		否
吴梁斌	福建易联众软件系统开发有限公司	董事	2017 年 02 月 14 日		否
吴梁斌	易联众（厦门）人力资源服务有限公司	董事	2017 年 09 月 30 日		否
吴梁斌	海南易联众信息技术有限公司	董事	2017 年 05 月 19 日		否
吴梁斌	山西易联众民生科技有限公司	董事	2017 年 08 月 08 日		否
吴梁斌	陕西易联众信息技术有限公司	董事	2018 年 04 月 09 日		否
吴梁斌	福建易联众保睿通信息科技有限公司	董事	2018 年 06 月 08 日		否
吴梁斌	安徽易联众民生科技有限公司	董事	2018 年 07 月 23 日		否
吴梁斌	北京易联众民生科技有限公司	董事	2018 年 07 月 09 日		否
吴梁斌	山西易联众惠民科技有限公司	董事	2019 年 06 月 11 日		否
吴梁斌	河南易联众盈信息技术有限公司	董事	2019 年 12 月 19 日		否
吴梁斌	易联众云融（北京）科技有限公司	执行董事、经理	2020 年 03 月 20 日		否
吴梁斌	易联众裕民（北京）科技有限公司	执行董事	2020 年 03 月 20 日		否
游海涛	福建易联众软件系统开发有限公司	董事	2005 年 09 月 12 日		否
游海涛	福州易联众信息技术有限公司	董事	2009 年 05 月 06 日		否
游海涛	福建易联众电子科技有限公司	董事	2010 年 12 月 01 日		否
游海涛	易联众民生（厦门）科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是



游海涛	易联众（厦门）大数据科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
游海涛	三明易联众信息技术有限公司	董事长、经理	2017 年 05 月 03 日		否
游海涛	易联众（厦门）医生集团有限公司	监事	2016 年 08 月 02 日		否
游海涛	上海润达医院管理投资有限公司	监事	2016 年 10 月 10 日		否
游海涛	福建易联众保睿通信息科技有限公司	董事	2018 年 06 月 08 日		否
游海涛	易联众通达易（厦门）信息科技有限公司	董事	2018 年 08 月 31 日		否
游海涛	广东易联众民生信息技术有限公司	董事	2016 年 06 月 08 日	2019 年 02 月 02 日	否
游海涛	福建易联众医疗信息系统有限公司	董事	2019 年 02 月 19 日		否
游海涛	厦门万势顺易科技有限公司	董事长	2020 年 03 月 25 日		否
张昱	厦门丹鹭房地产开发有限公司	董事	1998 年 07 月 06 日		否
张昱	厦门飞机租赁有限公司	董事	2015 年 09 月 28 日		否
张昱	中职工动力（北京）科技有限公司	董事	2015 年 04 月 20 日		否
张昱	北京京发置业有限公司	董事	2012 年 06 月 15 日	2020 年 03 月 09 日	否
张昱	寰浒景观艺术工程（厦门）有限公司	经理	2017 年 02 月 16 日		否
张昱	杭州康能置业有限公司	监事	2016 年 12 月 26 日		否
张昱	拉萨经济技术开发区瑞永康成财富投资基金管理有限公司	监事	2015 年 12 月 07 日		否
张昱	大连骏豪房地产开发有限公司	监事	2013 年 05 月 15 日		否
张昱	易联众智能（厦门）科技有限公司	董事	2016 年 09 月 20 日		是
张昱	湖南易联众信息技术有限公司	董事	2016 年 09 月 23 日		否

张昱	厦门麟真贸易有限公司	执行董事、总经理	2016 年 12 月 15 日	2019 年 03 月 19 日	否
张昱	北京应通科技有限公司	董事	2018 年 11 月 07 日	2019 年 02 月 11 日	否
郭晓昌	广州易联众睿图信息技术有限公司	董事	2017 年 09 月 29 日		否
郭晓昌	广州桔叶信息科技有限公司	董事	2017 年 12 月 13 日		否
郭晓昌	陕西易联众信息技术有限公司	董事	2018 年 04 月 09 日		否
郭晓昌	福建易联众保睿通信息科技有限公司	董事、总经理	2018 年 02 月 13 日		否
郭晓昌	广西易联众信息技术有限公司	董事	2016 年 09 月 28 日	2019 年 04 月 02 日	否
吴天恩	福建省医联康护信息技术有限公司	董事	2017 年 12 月 15 日		否
吴天恩	易联众健康医疗控股有限公司	董事	2016 年 03 月 29 日		否
吴天恩	山西易联众信息技术有限公司	董事	2015 年 03 月 16 日		否
吴天恩	厦门易联众易方科技有限公司	董事	2016 年 10 月 11 日		否
吴天恩	厦门市纵达科技有限公司	董事	2016 年 11 月 15 日		否
吴天恩	湖南易联众信息技术有限公司	董事	2016 年 09 月 23 日		否
吴天恩	三明易联众信息技术有限公司	董事	2016 年 06 月 30 日		否
吴天恩	厦门万势顺易科技有限公司	董事	2020 年 03 月 25 日		否
刘敏	福州麦柯科技有限公司	董事	2015 年 07 月 30 日		否
刘敏	福州伟裕信息科技开发有限公司	总经理	2005 年 04 月 18 日		否
刘敏	尤溪景竹家居用品有限公司	副董事长	2017 年 06 月 16 日		否
在其他单位任职情况的说明	廖杰远先生在其他单位任职情况较多，仅列出其任职的主要单位情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，在公司担任职务的董事、监事不另外支付津贴。独立董事、外部董事、外部监事津贴依据股东大会决议支付，独立董事、外部董事、外部监事会费据实报销。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

参与公司经营的董事、高级管理人员年薪总收入由基本薪酬和考核薪酬组成。独立董事、外部董事、外部监事津贴依据市场水平并按照责、权、利一致的原则确定。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

公司2019年度全体董事、监事、高级管理人员实际支付报酬 991.00万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张曦	董事长	男	52	现任	85.12	否
黄文灿	董事、副董事长、副总经理	男	50	现任	72.5	否
廖杰远	董事、副董事长	男	47	现任	6.79	是
吴一禹	董事、总经理	男	60	现任	71.01	否
孔祥谱	董事	男	45	现任	6.79	是
邱晓华	独立董事	男	62	现任	7.8	否
苏伟斌	独立董事	男	49	现任	7.8	否
陈菡	独立董事	女	37	现任	7.8	否
何锐	独立董事	男	44	现任	7.8	否
李虹海	董事、董事会秘书、副总经理	男	54	现任	53.54	否
江敦忠	监事会主席	男	63	现任	59.67	否
许丽美	监事	女	52	现任	3.9	否
石雪莲	职工代表监事	女	35	现任	32.48	否
吴梁斌	副总经理	男	42	现任	81.24	否
施建安	副总经理	男	43	现任	90.68	否
陈东红	副总经理	男	49	现任	55.38	否
游海涛	副总经理	男	45	现任	54.33	否
陈江生	副总经理	男	56	现任	66.06	否

郭晓昌	副总经理	男	42	任免	63.98	否
张昱	副总经理	女	48	任免	50.54	否
吴天恩	副总经理	男	42	现任	43.93	否
刘敏	副总经理	女	46	现任	22.98	否
应亚珍	董事、总经理	女	55	离任	28.74	否
孙中海	副总经理	男	41	离任	2.99	否
詹亦文	独立董事	女	53	离任	7.15	否
合计	--	--	--	--	991	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	279
主要子公司在职员工的数量（人）	2,372
在职员工的数量合计（人）	2,651
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,651
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	153
销售人员	333
技术人员	1,825
财务人员	64
行政人员	162
管理人员	114
合计	2,651
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	70
本科	1,787
专科	625
专科以下	169
合计	2,651

## 2、薪酬政策

公司严格按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关法律法规的规定，根据行业薪酬状况，向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施公平公正的绩效考核制度。员工薪资由基础工资和绩效工资组成，基础工资主要体现岗位价值和专业能力，绩效工资与岗位责任、工作业绩及所在单位的业绩挂钩。

公司实行全员劳动合同制，同时按照国家及地方的法律规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金，提供各种带薪假期（法定节假日、病假、年假、婚假、产假、陪产假、丧假等）、过节福利、工会福利、出差补贴、话费补贴等福利制度，通过薪酬福利制度的不断完善，进一步吸引和保留核心骨干人才，为公司业务发展提供可持续的人力资源支撑。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

公司报告期内职工薪酬总额为38,196.61 万元，占公司成本总额的比重为43.62%；本报告期职工薪酬总额同比增加 10,974.33 万元，公司成本总额同比增加 19,031.05 万元，职工薪酬增加是导致公司成本增加的主要因素。报告期内核心技术人员数量占比 0.53%，核心技术人员薪酬占比2.35%，与上年同期相比无重大变动。

## 3、培训计划

公司注重员工的职业发展和能力成长，根据公司人才发展战略规划，加强人才培养与培训工作，不断完善公司人才发展体系。

2019年，公司根据业务发展的需要和员工多样化的培训需求，制定详细的培训计划，分层次、分类别地开展内容丰富、形式灵活的培训，根据培训对象与需求差别，将培训划分为领导力培训、业务培训、技能/技术培训、新员工培训，有效提升各类人员的专业水平。同时公司积极推进储备人才建设，培养复合型人才，加强公司人才梯队建设，实现员工自身职业能力提升和公司可持续发展的共赢。

## 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，不存在尚未解决的治理问题。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会准则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽力为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司召开了1次年度股东大会和2次临时股东大会，按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议。

#### （二）公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人为自然人张曦先生。张曦先生现任公司董事长，报告期内，张曦先生严格规范自己的行为，不存在超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在损害公司及其他股东的利益的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦未发现存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事11名，其中独立董事5名，下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会；截至本报告披露日，公司董事会董事10人，其中独立董事4人。董事会的人员结构及数量设置、董事的选聘程序符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职务和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。报告期内，各董事严格审议相关议案，保证了公司相关事项的科学决策。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人员结构及数量设置、监事的选聘程序符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，保证各位监事能够独立有效地行使对董事、高级管理人员监督权。

#### （五）关于独立董事制度运作情况

公司设独立董事5名，截至本报告披露日，公司独立董事4名。2019年11月25日，独立董事詹亦文女士因个人原因申请辞去公司第四届董事会独立董事及董事会提名委员会主任委员职务。其辞职不会导致公司独立董事人数占董事会全体成员的比例低于三分之一，不会影响公司董事会正常运行，公司将适时按照相关法定程序尽快完成独立董事的补选工作。报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》及《独立董事工作制度》的要求勤勉尽职地履行职责，对需要独立董事发表意见的事项均发表了独立意见，对改进公司内部控制制度及促进公司发展提出许多意见和建议，对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极作用。

#### （六）关于董事会秘书制度运行情况

报告期内，公司董事会秘书一直按照有关法律、法规和《公司章程》的规定认真履行其职责，做好信息披露工作，认真对待各方投资者，做好投资者接待工作，及时回复互动易平台上的投资者提问，积极参加各监管机构组织的相关培训。

#### （七）关于内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，加强内幕信息的管理，做到“一事一记”，维护公司及全体

股东的合法权益。公司董事会办公室是公司信息披露、内幕信息登记备案的日常办事机构，并负责公司内幕信息的监管工作，确保各部门对内幕信息的及时反馈，严格执行内幕信息知情人登记备案手续，及时向证券监管部门报送规范格式的《内幕信息知情人登记表》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人为张曦先生。

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立并不断完善了法人治理结构，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司控股股东、实际控制人完全分开，具有独立、完整的资产和业务以及面向市场自主经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司业务独立。作为高科技创新型企业，公司拥有完整独立的研发、运营和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，公司独立开展各项业务活动，不依赖于公司控股股东、实际控制人或其他任何关联方。

### （二）人员独立情况

公司独立招聘员工，执行独立的劳动聘用、人事管理、工资报酬以及社会保障制度。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他行政职务或领薪，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）资产完整情况

公司资产完整，具有与其经营活动相适应的生产经营场所，拥有独立于控股股东、实际控制人及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、专利、非专利技术等无形资产。公司资产独立完整、权属清晰，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用资产，或者资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （四）机构独立情况

公司建立了完整的内部组织结构，具备健全的内部经营管理机构，公司股东大会、董事会、监事会各机构权责明确、运作规范，形成相互协调和相互制衡的机制。公司根据自身的经营需要独立设置其他职能部门，并建立了相应的内部管理制度，独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，建立了规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立形成财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与控股股东及其关联方共用银行账户的情况，也不存在资金、资产被股东及其关联方非法占用的情况。

## 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
------	------	---------	------	------	------

2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.59%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 18 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-016）（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	26.17%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 20 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-043）（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	26.25%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-081）（巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邱晓华	13	1	12	0	0	否	0
苏伟斌	13	1	12	0	0	否	3
陈菡	13	1	12	0	0	否	2
何锐	13	1	12	0	0	否	3
詹亦文	12	1	11	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律、法规、规章的规定和要求，在2019年度工作中，诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，利用参加董事会现场会议及实地考察的机会向参与公司经营董事、高级管理人员了解生产经营状况和内部控制制度建设及董事会、股东大会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响。独立董事利用自己的专业知识和经验对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，对公司财务及生产经营活动、信息披露工作进行有效监督，为公司未来发展和规范运作及提升管理水平起到了积极作用。

报告期内，公司独立董事利用各自专业上的优势对公司聘任会计师事务所、股权转让、关联交易、聘任董事、监事、高级管理人员等重要事项作出了独立、客观、公正的判断，发表了独立董事事前认可意见或独立董事意见，并且对公司经营管理、规范运作等方面提出了很多宝贵的专业性建议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

为进一步完善公司法人治理结构，促进公司董事会科学、高效决策以及建立对公司管理层绩效评价机制和激励机制，根据《上市公司治理准则》及公司章程等有关规定，公司董事会设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个董事会下设专门委员会。报告期内，各委员会履职情况如下：

### （一）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会共召开5次会议，对公司2018年度财务审计报告、定期报告、内部控制报告、内部审计工作报告及审计计划等进行了审议，在2018年度审计过程中，审计委员会在审计机构进场前与会计师进行了第一次沟通，确定了审计机构进场审计的时间安排及2018年度财务报告的审计计划，并在后续审计过程中加强了与会计师的联系，督促其按计划进行审计工作，对发现的问题保持及时有效的沟通，积极提出建议，提高审计效率，为公司2018年度报告的高质、高效披露提供了有力保障。另外对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况进行了考察，指导公司审计部在内部审计过程中应重点关注和检查的事项，督促公司内部控制的执行。

### （二）战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会共召开2次会议，对公司对外转让全资子公司股权事项进行审议。日常工作中，战略委员会对公司重大投资决策及其他影响公司发展的重大事项进行研究，提出相关建议，并与公司管理层保持密切沟通，对促进公司持续、健康发展，提高公司战略决策的合理性和科学性起到积极良好的作用。

### （三）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会共召开1次会议，对公司薪酬及绩效考核情况进行监督，审查参与公司经营董事及高级管理人员履行职责的情况并对其进行年度绩效考评，对考核和评价标准提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

### （四）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会共召开5次会议，对公司董事、高级管理人员的提名、聘任提出了建设性建议，对公司第四届董事会董事、高级管理人员任职资格进行审查，未发现《公司法》及相关法律法规规定的禁止担任上市公司董事、高级管理人员

员的情形。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《董事、高级管理人员薪酬与考核管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员年薪总收入由基本薪酬和考核薪酬组成。董事会下设薪酬与考核委员会根据公司高级管理人员各自考核指标的完成情况以及高级管理人员的工作业绩，对公司的高级管理人员进行年度绩效考核，监督薪酬制度执行情况，逐步完善公正透明的绩效评价标准和激励约束机制。《公司章程》明确规定了高级管理人员的履职行为、权限和职责，高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为现有绩效评价标准和激励约束机制符合公司的发展情况。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）：易联众：《2019 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。发生重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大失误；（2）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（3）中高级管理人员和高级技术人员严重流失；（4）公司违反法律法规，遭受重大行政监管处罚。  具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现一般失

	<p>重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现以下特征的，认定为存在财务报告内部控制重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立或实施相应的控制机制，且没有相应的补偿性控制；（4）对于编制期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：是指除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>误；（2）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（3）公司关键岗位业务人员流失严重；（4）公司违反规章制度，形成损失；除重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>（1）符合下列条件之一的，认定为重大缺陷：a）涉及资产、负债的错报：错报金额&gt;合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 5%；b）涉及净资产的错报：错报金额&gt;合并报表最近一个会计年度经审计净资产总额 5%；c）涉及收入的错报：错报金额&gt;合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 5%；</p> <p>（2）符合下列条件之一的，认定为重要缺陷：a）涉及资产、负债的错报：合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 3%&lt;错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 5%；b）涉及净资产的错报：合并报表最近一个会计年度经审计净资产总额 3%&lt;错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计净资产总额 5%；c）涉及收入的错报：合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 3%&lt;错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 5%。</p> <p>（3）符合下列条件之一的，认定为一般缺陷：a）涉及资产、负债的错报：错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计资产总额 3%；b）涉及净资产的错报：错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计净资产总额 3%；c）涉及收入的错报：错报金额≤合并报表最近一个会计年度经审计收入总额 3%。</p>	<p>（1）重大缺陷：缺陷导致的直接损失金额&gt;合并报表最近一期经审计净资产的 10%；</p> <p>（2）重要缺陷：合并报表最近一期经审计净资产的 5%&lt;缺陷导致的直接损失金额≤合并报表最近一期经审计净资产的 10%；</p> <p>（3）一般缺陷：缺陷导致的直接损失金额≤合并报表最近一期经审计净资产的 5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	2

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，易联众公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）：易联众：《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2020]361Z0210 号
注册会计师姓名	许瑞生、李新星

#### 审计报告正文

易联众信息技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了易联众信息技术股份有限公司（以下简称易联众公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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，公允反映了易联众公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019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，我们独立于易联众公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）民生服务行业收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三之20及附注五之34。

##### 1、事项描述

易联众公司主要从事以“医疗保障、卫生健康、人力资源和社会保障”为核心的民生信息服务，相关营业收入包括：客户定制软件设计开发收入、IC卡销售收入、系统维护服务收入、系统集成及外购硬件销售收入、自制硬件销售收入、让渡资产使用权收入和咨询服务收入等。2019年度，易联众公司来自定制软件及IC、技术服务、系统集成及硬件等民生服务行业的收入为人民币89,743.31万元，占营业收入总额的94.59%。如财务报表附注三之20所述：易联众公司定制软件收入的确认采用完工百分比法，并采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度；技术服务收入于劳务提供后，根据合同约定的服务期间分期确认；系统集成项目在系统安装调试完毕且项目经过客户初步验收后，相关的收入已经实现或取得收款的证据时，确认收入实现；IC卡销售、外购及自制硬件等销售则根据《企业会计准则第14号-收入》中销售商品收入确认原则，在商品交付并经客户验收后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，确认销售收入实现。

此次审计，我们将易联众公司的民生服务行业收入确认确定为关键审计事项予以重点关注，一方面是由于收入系易联众公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险；另一方面，易联众公司的营业收入绝大部分来自民生服务行业（94.59%），其中定制软件的收入确认采用完工百分比法，相关核算涉及管理层的重大会计估计和判断，从而导致收入确认存在相关错报风险。

##### 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估管理层设计的与收入确认相关的内部控制有效性，并测试关键内部控制运行的有效性；
- （2）评价易联众公司的收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- （3）针对定制软件收入，选取样本检查合同、进度标志性文件等与收入确认相关的支持性文件，核实完工进度，并根据收入确认相关的支持性文件重新测算本年收入，以评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；
- （4）针对技术服务收入，选取样本检查合同，查看服务期限、合同金额等关键条款，并对收入进行重新测算，以评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；
- （5）针对系统集成及IC卡、硬件销售收入：
  - 1）选取样本检查合同、签收单或验收单等与收入确认相关的支持性文件，以评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；
  - 2）对于资产负债表日前后确认的销售收入，选取样本核对至签收单或验收单等相关支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；
- （6）选取样本对收入确认相关信息（项目合同金额、项目进度、签收或验收情况，开票金额及回款情况等）及应收账款余额执行函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对。

## （二）应收账款预期信用损失的计量

相关信息披露详见财务报表附注三之8和附注五之2。

### 1、事项描述

截止2019年12月31日，易联众公司应收账款账面余额为人民币61,946.82万元，其中应收融资服务款项8,143.79万元，应收销售商品及提供劳务款项53,803.03万元，已计提坏账准备10,456.08万元，应收账款净额占合并财务报表中资产总额的29.87%。

应收账款坏账准备余额反映了管理层在资产负债表日对预期信用损失做出的最佳估计。在估计时，管理层需要考虑以前年度的信用违约记录，回款率，实施判断以估计债务人的资信状况以及前瞻性经济指标。上述事项涉及重大会计估计和管理层的判断，且对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款预期信用损失的计量确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

- （1）了解、评估与应收账款坏账准备相关的内部控制有效性，并测试关键内部控制运行的有效性；
- （2）检查预期信用损失的计量模型，评估模型中重大假设和关键参数的合理性以及信用风险组合划分方法的恰当性；
- （3）选取样本检查客户的信用记录、经营情况、历史还款记录、期后回款，并考虑前瞻性信息等因素，评估管理层对整个存续期信用损失预计的适当性；
- （4）检查预期信用损失模型的关键数据，包括历史数据，以评估其完整性和准确性；
- （5）选取样本对应收账款进行函证，并将函证结果与账面记录进行核对。

## （三）海南易联众商誉减值

相关信息披露详见财务报表附注三之16和附注五之17。

### 1、事项描述

易联众公司通过非同一控制下企业合并取得海南易联众信息技术有限公司（以下简称海南易联众）60%股权，合并产生商誉958.35万元。管理层聘请独立评估师对海南易联众相关资产组于2019年12月31日的可收回金额进行了评估，以协助管理层对海南易联众的商誉进行减值测试。减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来若干年的销售增长率和毛利率等。

由于上述商誉的减值测试涉及复杂及重大的判断，我们将其作为关键审计事项予以重点关注。

### 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

- （1）了解并测试公司对商誉减值评估的内部控制；
- （2）评价独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性；
- （3）了解海南易联众的发展规划，于所在区域的优势和行业的发展趋势，评估管理层对现金流量预测的合理性；

- (4) 评估价值模型和评估方法的合理性，以及折现率等参数的合理性；
- (5) 测试未来现金流量净现值计算的准确性。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括易联众公司2019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。

#### 五、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，管理层负责评估易联众公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算易联众公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督易联众公司的财务报告过程。

#### 六、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：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对易联众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易联众公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就易联众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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

容诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：许瑞生  
(项目合伙人)



中国·北京

中国注册会计师：李新星

2020年4月27日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：易联众信息技术股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	460,893,072.86	343,503,676.38
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		
应收账款	514,907,457.40	739,844,880.10
应收款项融资		
预付款项	9,911,663.75	13,629,985.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,788,650.39	22,553,070.26
其中：应收利息		3,706,866.66
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	111,113,636.04	106,481,939.02

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	613,000.00	75,747,784.28
其他流动资产	9,669,502.81	10,253,277.82
流动资产合计	1,135,896,983.25	1,312,014,613.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	5,500,000.00	
可供出售金融资产		46,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	4,674,180.05	5,084,867.23
长期股权投资	384,385,995.38	380,972,704.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	67,993,331.45	72,949,527.30
在建工程		437,311.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	30,477,340.48	29,685,551.01
开发支出	33,958,768.39	9,740,579.47
商誉	9,129,924.93	10,275,743.30
长期待摊费用	4,498,388.46	5,553,550.13
递延所得税资产	46,056,566.69	42,242,660.33
其他非流动资产		
非流动资产合计	587,674,495.83	602,942,495.61
资产总计	1,723,571,479.08	1,914,957,108.71
流动负债：		
短期借款	250,429,331.00	284,500,000.00
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		
应付账款	287,943,263.83	226,126,287.61
预收款项	114,058,968.56	98,462,072.77
合同负债		
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	93,433,263.05	68,851,278.81
应交税费	33,578,711.47	36,991,413.98
其他应付款	46,976,398.80	64,282,441.19
其中：应付利息		20,522,566.54
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,583,062.81	2,071,379.00
其他流动负债		
流动负债合计	829,002,999.52	781,284,873.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	20,400,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		300,221,363.84
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	20,400,000.00	300,221,363.84
负债合计	849,402,999.52	1,081,506,237.20
所有者权益：		
股本	430,000,000.00	430,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	34,792,805.03	32,401,913.78
减：库存股		
其他综合收益	1,052,379.78	1,159,187.06
专项储备		
盈余公积	26,927,422.86	26,927,422.86
一般风险准备		
未分配利润	241,740,231.09	250,158,960.13
归属于母公司所有者权益合计	734,512,838.76	740,647,483.83
少数股东权益	139,655,640.80	92,803,387.68
所有者权益合计	874,168,479.56	833,450,871.51
负债和所有者权益总计	1,723,571,479.08	1,914,957,108.71

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：陈东红

会计机构负责人：尤泽祥

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	80,708,101.55	82,433,001.43
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	267,696,829.19	205,643,969.26
应收款项融资		
预付款项	40,131,817.11	57,769,432.40

其他应收款	41,159,239.12	38,415,544.14
其中：应收利息		456,704.09
应收股利		
存货	27,854,498.16	37,943,576.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	613,000.00	613,000.00
其他流动资产	2,697,003.40	4,766,340.57
流动资产合计	460,860,488.53	427,584,864.52
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		1,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	4,030,428.90	4,441,116.08
长期股权投资	897,296,779.92	974,993,226.71
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	56,105,104.04	61,955,887.89
在建工程		437,311.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,898,588.68	15,121,773.97
开发支出	11,481,024.32	
商誉		
长期待摊费用	1,888,899.36	2,113,401.91
递延所得税资产	23,288,471.45	16,502,410.44
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,003,989,296.67	1,076,565,128.93
资产总计	1,464,849,785.20	1,504,149,993.45
流动负债：		
短期借款	250,429,331.00	245,000,000.00

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	261,313,650.24	210,022,242.72
预收款项	17,064,249.03	37,117,509.30
合同负债		
应付职工薪酬	13,256,328.35	9,400,550.57
应交税费	735,828.86	414,979.48
其他应付款	318,738,025.81	402,114,362.11
其中：应付利息		662,667.17
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,057,037.00	2,678,249.00
其他流动负债		
流动负债合计	864,594,450.29	906,747,893.18
非流动负债：		
长期借款	20,400,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,990,124.66	4,410,917.83
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,390,124.66	4,410,917.83
负债合计	888,984,574.95	911,158,811.01
所有者权益：		
股本	430,000,000.00	430,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	39,361,001.73	37,727,060.86
减：库存股		
其他综合收益	1,052,379.78	1,159,187.06
专项储备		
盈余公积	27,136,905.60	27,136,905.60
未分配利润	78,314,923.14	96,968,028.92
所有者权益合计	575,865,210.25	592,991,182.44
负债和所有者权益总计	1,464,849,785.20	1,504,149,993.45

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	948,718,436.87	729,805,790.24
其中：营业收入	948,718,436.87	729,805,790.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	875,758,483.04	685,448,025.13
其中：营业成本	459,682,264.26	343,960,271.40
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,434,020.48	8,135,818.37
销售费用	81,376,931.36	70,925,094.80
管理费用	171,488,258.18	138,831,188.62
研发费用	137,592,625.26	105,432,970.39
财务费用	15,184,383.50	18,162,681.55

其中：利息费用	16,748,040.42	20,362,967.80
利息收入	2,124,372.48	2,494,638.75
加：其他收益	40,861,185.13	20,879,770.75
投资收益（损失以“－”号填列）	-3,583,120.87	533,655.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,130,389.94	533,655.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（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）	-42,572,067.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,391,044.40	-22,425,124.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	56,116.88	-822,439.50
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	58,331,023.26	42,523,627.24
加：营业外收入	334,361.02	510,083.49
减：营业外支出	381,963.03	560,245.73
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	58,283,421.25	42,473,465.00
减：所得税费用	1,719,230.40	4,341,480.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,564,190.85	38,131,984.20
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	56,564,190.85	38,131,984.20
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.归属于母公司所有者的净利润	10,505,744.63	14,664,775.38
2.少数股东损益	46,058,446.22	23,467,208.82
六、其他综合收益的税后净额	393,118.60	1,159,187.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	393,118.60	1,159,187.06



(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-350,074.12	
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	-350,074.12	
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	743,192.72	1,159,187.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益	743,192.72	1,159,187.06
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		
七、综合收益总额	56,957,309.45	39,291,171.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,898,863.23	15,823,962.44
归属于少数股东的综合收益总额	46,058,446.22	23,467,208.82
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.024	0.034
(二) 稀释每股收益	0.024	0.034

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张曦

主管会计工作负责人：陈东红

会计机构负责人：尤泽祥

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	463,102,540.35	344,911,703.95
减：营业成本	429,453,760.36	321,243,616.14
税金及附加	1,793,238.67	759,691.69
销售费用	10,798,567.40	8,187,788.56
管理费用	41,401,712.63	34,958,430.36
研发费用	14,243,131.82	7,008,284.38
财务费用	16,361,016.82	15,697,479.98
其中：利息费用	17,578,741.78	20,530,321.97
利息收入	1,287,448.21	4,894,780.41
加：其他收益	6,595,263.34	6,600,549.58
投资收益（损失以“—”号填列）	49,462,132.71	-1,086,725.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,492,835.67	1,405,274.45
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）	-12,964,609.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,770,868.03	-6,111,191.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,368.30	-840,817.58
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-15,615,600.39	-44,381,771.93
加：营业外收入	7,613.98	500,398.66
减：营业外支出	7,405.03	396,777.43
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-15,615,391.44	-44,278,150.70

减：所得税费用	-5,507,494.71	-6,111,077.47
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,107,896.73	-38,167,073.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-10,107,896.73	-38,167,073.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	393,118.60	1,159,187.06
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-350,074.12	
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	-350,074.12	
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	743,192.72	1,159,187.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益	743,192.72	1,159,187.06
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		
六、综合收益总额	-9,714,778.13	-37,007,886.17
七、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	944,360,917.74	777,515,162.65
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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	17,280,561.28	9,145,402.66
收到其他与经营活动有关的现金	122,514,287.30	98,932,075.80
经营活动现金流入小计	1,084,155,766.32	885,592,641.11
购买商品、接受劳务支付的现金	364,414,638.76	347,617,158.68
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		
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	323,924,835.44	231,258,869.00
支付的各项税费	79,437,477.27	74,682,721.93
支付其他与经营活动有关的现金	252,884,616.93	175,259,525.41

经营活动现金流出小计	1,020,661,568.40	828,818,275.02
经营活动产生的现金流量净额	63,494,197.92	56,774,366.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,560,080.00	
取得投资收益收到的现金	15,314,250.40	1,441,614.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	539,790.00	852,420.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	98,121,214.48	
收到其他与投资活动有关的现金		510,000.00
投资活动现金流入小计	171,535,334.88	2,804,034.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,269,190.55	20,419,394.88
投资支付的现金	36,401,007.09	2,923,500.00
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	5,500,000.00	500,000.00
投资活动现金流出小计	87,170,197.64	23,842,894.88
投资活动产生的现金流量净额	84,365,137.24	-21,038,860.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	14,390,400.00	28,855,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,390,400.00	28,855,000.00
取得借款收到的现金	284,150,000.00	364,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		13,159,250.00
筹资活动现金流入小计	298,540,400.00	406,514,250.00
偿还债务支付的现金	297,958,346.00	495,524,718.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,843,015.42	26,585,491.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	9,801,250.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	327,801,361.42	522,110,210.69
筹资活动产生的现金流量净额	-29,260,961.42	-115,595,960.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的		

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	118,598,373.74	-79,860,455.11
加：期初现金及现金等价物余额	325,781,246.11	405,641,701.22
六、期末现金及现金等价物余额	444,379,619.85	325,781,246.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	398,058,322.72	355,636,723.34
收到的税费返还	668,042.32	757,828.31
收到其他与经营活动有关的现金	177,075,826.44	128,992,378.81
经营活动现金流入小计	575,802,191.48	485,386,930.46
购买商品、接受劳务支付的现金	379,433,007.29	355,246,905.13
支付给职工以及为职工支付的现金	27,878,769.92	23,081,650.95
支付的各项税费	7,087,719.59	10,599,178.57
支付其他与经营活动有关的现金	276,650,651.04	45,122,711.25
经营活动现金流出小计	691,050,147.84	434,050,445.90
经营活动产生的现金流量净额	-115,247,956.36	51,336,484.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	12,560,080.00	
取得投资收益收到的现金	53,926,950.00	1,441,614.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	453,200.00	1,029,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	107,000,000.00	2,608,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	41,287,141.72	8,900,920.37
投资活动现金流入小计	215,227,371.72	13,980,434.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,733,264.20	1,845,939.40
投资支付的现金	56,925,007.09	11,391,900.00
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	14,000,000.00	29,480,000.00

投资活动现金流出小计	86,658,271.29	42,717,839.40
投资活动产生的现金流量净额	128,569,100.43	-28,737,404.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	284,150,000.00	325,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	58,000,000.00	38,159,250.00
筹资活动现金流入小计	342,150,000.00	363,159,250.00
偿还债务支付的现金	258,458,346.00	455,024,718.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,829,101.28	22,678,510.93
支付其他与筹资活动有关的现金	78,079,411.67	6,789,166.66
筹资活动现金流出小计	355,366,858.95	484,492,396.39
筹资活动产生的现金流量净额	-13,216,858.95	-121,333,146.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	104,285.12	-98,734,066.49
加：期初现金及现金等价物余额	70,561,927.68	169,295,994.17
六、期末现金及现金等价物余额	70,666,212.80	70,561,927.68

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	430,000,000.00				32,401,913.78		1,159,187.06		26,927,422.86		250,158,960.13		740,647,483.83	92,803,387.68	833,450,871.51
加：会计政策变更							2,960,984.22				-21,389,020.47		-18,428,036.25	-122,965.63	-18,551,001.88
前期差错更正															
同一															

控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	430,000.00			32,401,913.78		4,120,171.28		26,927,422.86		228,769,939.66		722,219,447.58	92,680,422.05	814,899,869.63	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,390,891.25		-3,067,791.50				12,970,291.43		12,293,391.18	46,975,218.75	59,268,609.93	
(一)综合收益总额						393,118.60				10,505,744.63		10,898,863.23	46,058,446.22	56,957,309.45	
(二)所有者投入和减少资本				756,950.38								756,950.38	10,718,022.53	11,474,972.91	
1. 所有者投入的普通股													14,390,400.00	14,390,400.00	
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				756,950.38								756,950.38	-3,672,377.47	-2,915,427.09	
(三)利润分配										-2,150,000.00		-2,150,000.00	-9,801,250.00	-11,951,250.00	
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										-2,150,000.00		-2,150,000.00	-9,801,250.00	-11,951,250.00	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转						-3,460,910.10				4,614,546.80		1,153,636.70		1,153,636.70	



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							-4,614,546.80				4,614,546.80				
6. 其他							1,153,636.70						1,153,636.70		1,153,636.70
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					1,633,940.87								1,633,940.87		1,633,940.87
四、本期期末余额	430,000,000.00				34,792,805.03		1,052,379.78		26,927,422.86		241,740,231.09		734,512,838.76	139,655,640.80	874,168,479.56

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	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	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	430,000,000.00				32,401,913.78				26,957,333.08		237,913,376.76		727,272,623.62	40,744,576.63	768,017,200.25
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	430,000.00				32,401,913.78				26,957,333.08		237,913,376.76		727,272,623.62	40,744,576.63	768,017,200.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,159,187.06		-29,910.22		12,245,583.37		13,374,860.21	52,058,811.05	65,433,671.26
（一）综合收益总额							1,159,187.06				14,664,775.38		15,823,962.44	23,467,208.82	39,291,171.26
（二）所有者投入和减少资本									-29,910.22		-269,192.01		-299,102.23	28,855,000.00	28,555,897.77
1．所有者投入的普通股														28,855,000.00	28,855,000.00
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									-29,910.22		-269,192.01		-299,102.23		-299,102.23
（三）利润分配											-2,150,000.00		-2,150,000.00	-263,397.77	-2,413,397.77
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											-2,150,000.00		-2,150,000.00		-2,150,000.00
4．其他														-263,397.77	-263,397.77
（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、本期期末余额	430,000.00				32,401,913.78		1,159,187.06		26,927,422.86		250,158,960.13		740,647,483.83	92,803,387.68	833,450,871.51

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	430,000,000.00				37,727,060.86		1,159,187.06		27,136,905.60	96,968,028.92		592,991,182.44
加：会计政策变更							-499,925.88			-6,395,209.05		-6,895,134.93
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	430,000,000.00				37,727,060.86		659,261.18		27,136,905.60	90,572,819.87		586,096,047.51
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,633,940.87		393,118.60			-12,257,896.73		-10,230,837.26
（一）综合收益总额							393,118.60			-10,107,896.73		-9,714,778.13
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-2,150,000.00		-2,150,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-2,150,000.00		-2,150,000.00
3．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					1,633,940.87							1,633,940.87
四、本期期末余额	430,000,000.00				39,361,001.73		1,052,379.78		27,136,905.60	78,314,923.14		575,865,210.25

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	430,000,000.00				37,727,060.86				27,136,905.60	137,285,102.15		632,149,068.61
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	430,000,000.00				37,727,060.86				27,136,905.60	137,285,102.15		632,149,068.61
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)							1,159,187.06			-40,317,073.23		-39,157,886.17
(一)综合收益 总额							1,159,187.06			-38,167,073.23		-37,007,886.17
(二)所有者投 入和减少资本												
1. 所有者投入 的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-2,150,000.00		-2,150,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-2,150,000.00		-2,150,000.00	
3. 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、本期期末余额	430,000,000.00				37,727,060.86		1,159,187.06		27,136,905.60	96,968,028.92		592,991,182.44

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

易联众信息技术股份有限公司（以下简称“本公司”）系由实达科技（福建）软件系统集团有限公司依法整体变更设立，于2009年6月29日取得厦门市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为91350200612040492E。设立时本公司股本总额为6,400万股，每股面值1元，注册资本为人民币6,400万元。

2010年6月30日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]890号”文《关于核准易联众信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,200万股，并于2010年7月28日在深圳证券交易所创业板上市交易（股票简称为“易联众”，股票代码为“300096”），发行后注册资本变更为人民币8,600万元。根据本公司于2009年8月22日召开的2009年第二次临时股东大会决议，本公司完成了变更注册资本的工商变更登记手续，注册资本由人民币6,400万元变更为人民币8,600万元。

根据本公司2010年度股东大会决议通过的《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》，本公司于2011年7月7日以本公司总股本8,600万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。资本公积转增股本后，本公司总股本为17,200万股。2011年8月本公司完成了变更注册资本的工商变更登记手续，注册资本由人民币8,600万元变更为人民币17,200万元。

2014年9月12日，本公司2014年第一次临时股东大会审议通过了2014年半年度资本公积转增股本方案：以2014年6月30日总股本17,200万股为基数向全体股东每10股转增15股，共计转增25,800万股，转增后公司总股本将增加至43,000万股。2014年9月本公司完成了变更注册资本的工商变更登记手续，注册资本由人民币17,200万元变更为人民币43,000万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设制卡中心、综合行政部、人力资源部、财务中心、总经理办公室、战略投资部、市场战略及大商务事务部、董事会办公室和审计部等部门，拥有51家子公司及孙公司。

本公司及子公司（以下简称“本公司”）业务性质和主要经营活动（经营范围）：研发、设计、生产智能卡、银行卡；销售智能卡；商务信息咨询；档案处理及档案电子化服务；第二类医疗器械批发；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；集成电路设计；数字内容服务；呼叫中心（不含需经许可审批的项目）；计算机、软件及辅助设备批发和零售；对第一产业、第二产业、第三产业的产业投资；融资租赁；商业保理；保险经纪。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第二十三次会议于2020年4月27日批准。

#### 2. 合并财务报表范围及变化

本公司本期纳入合并范围的子公司合计51家，其中本年新增9家，本年减少3家，具体请参阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

#### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1、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、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化



主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### （2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

##### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### （5）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公

司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### （6）特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

##### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

###### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

###### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，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，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

##### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

###### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- （a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- （b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- （c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- （d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### ⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

无

## 10、金融工具

自2019年1月1日起适用

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

## （3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，其他应收款及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款、其他应收款及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款、其他应收款及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1应收销售货款及提供服务款	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2应收保理款	本组合以应收款项的风险等级作为信用风险特征
组合3应收融资租赁款	本组合以应收款项的风险等级作为信用风险特征
组合4应收合并范围内关联方款项	本组合为风险较低的应收合并范围内关联方款项

对于组合1的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期的预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合2和组合3的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款风险等级/逾期天数与整个存续期的预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

风险等级划分标准如下：

风险类型	分类依据
正常类	未逾期
关注类	逾期1-90天
次级类	逾期91-180天

可疑类	逾期181-360天
损失类	逾期360天以上

对于划分为组合4的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为该类组合违约风险较低，未计提坏账准备。

其他应收款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1应收保理利息	本组合以应收款项的风险等级作为信用风险特征
组合2应收合并范围内关联方款项	本组合为风险较低的应收合并范围内关联方款项
组合3应收其他款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为组合1的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款风险等级/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况，认为该类组合违约风险较低，未计提坏账准备。

对于划分为组合3的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1分期收款销售商品及提供服务	本组合为分期收款销售商品或提供服务应收的款项
组合2融资租赁款	本组合以应收款项的风险等级作为信用风险特征

对于划分为组合应收销售货款及提供服务款的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期的预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合应收融资租赁款的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款风险等级/逾期天数与整个存续期的预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### ②具有较低的信用风险

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。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产



已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

## ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

## ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

## （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

## （1）金融资产的分类

### ①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直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值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损益。

### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③贷款和应收款项

贷款是指金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。如果金融企业按照低于市场利率发放贷款，且收到了一项费用作为补偿，则应以公允价值确认该项贷款，即应以贷款的本金减去收到的补偿款后的金额作为初始计量金额。

贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率法计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

收回或处置贷款时，将取得的价款与该贷款的账面价值之间的差额计入当期损益。

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## （2）金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，

并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或持有至到期投资重分类为可供出售金融资产后持有期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。成本或摊余成本为重分类日该金融资产的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，与该金融资产相关、原直接计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

#### （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

##### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

- A.发行方或债务人发生严重财务困难；
- B.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等；
- C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，例如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

### A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，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；已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### B.可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## （9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

## 11、应收票据

无

## 12、应收账款

以下应收款项会计政策适用2018年度及以前

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

### (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：年末余额达到100万元（含100万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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

### (3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1销售货款及提供服务	账龄状态	账龄分析法
组合2应收保理款	风险类型	按风险等级计提
组合3应收融资租赁款	风险类型	按风险等级计提
组合4合并范围内关联方组合	关联方关系	不计提坏账准备

A、对销售货款及提供服务组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1年以内	5.00	5.00
1-2年（含）	10.00	10.00
2-3年（含）	20.00	20.00
3-4年（含）	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

B、对应收保理款、应收融资租赁款及相关应收利息，本公司按照风险等级将其分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，资产负债表日按照风险类型对应的比例计提坏账准备：

风险类型	分类依据	坏账准备计提比例%
正常类	未逾期	0.00
关注类	逾期1-90天	1.00
次级类	逾期91-180天	5.00

可疑类	逾期181-360天	20.00
损失类	逾期360天以上	100.00

### 13、应收款项融资

无

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

无

### 15、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，包括原材料、在产品、库存商品和发出商品等。

#### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

#### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （5）周转材料的摊销方法

周转材料摊销方法：在领用时采用一次转销法。

**16、合同资产**

无

**17、合同成本**

无

**18、持有待售资产**

无

**19、债权投资**

无

**20、其他债权投资**

无

**21、长期应收款**

无

**22、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

**（1）确定对被投资单位具有重大影响的依据**

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

**（2）初始投资成本确定**

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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；

C. 非同一控制下的企业合并，以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



性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司及联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10 年-40 年	5%	9.5%-2.375%
机器设备	年限平均法	8 年	5%	11.875%
运输工具	年限平均法	6 年	5%	15.83%
电子、办公及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

## 26、借款费用

无

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
计算机软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### （2）内部研究开发支出会计政策

#### 1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

## 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 31、长期资产减值

对子公司和联营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 33、合同负债

无

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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。

#### ②职工福利费

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。

#### ③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，以及工会经费和职工教育经费

本公司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，在职工为其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。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

##### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- （a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- （b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- （c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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企业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企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

#### ①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 35、租赁负债

无

## 36、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本公司收入包括：客户定制软件设计开发收入、IC卡销售收入、系统维护服务收入、系统集成及外购硬件销售收入、自制硬件销售收入、让渡资产使用权收入和咨询服务收入。

#### （1）客户定制软件设计开发收入

本公司客户定制软件设计开发项目指本公司依据客户特定要求在本公司原有软件平台基础上进行开发实施或根据客户要求定制的软件设计和开发项目。

本公司客户定制软件设计开发项目实质为提供劳务，本公司在资产负债表日，对于提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司采用已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定合同完工进度。

#### （2）IC 卡销售收入

本公司IC卡销售业务包括IC卡介质的销售及IC卡嵌入式软件销售收入，由于IC卡嵌入式软件是随同IC卡介质一并交付，故该嵌入式软件收入确认原则与IC卡介质收入确认原则相同。

本公司IC卡根据《企业会计准则第14号-收入》中销售商品确认原则，在IC卡交付并取得客户验收确认后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认IC卡销售收入实现。

#### （3）技术服务收入

本公司在提供技术服务期间内，在劳务提供后，根据合同约定服务期间分期确认收入。

#### （4）系统集成及外购硬件销售收入

本公司系统集成及外购硬件销售收入包括系统集成收入及外购硬件销售收入。

①本公司系统集成项目指本公司依客户要求提供采购硬件、软件并进行集成安装及调试的项目。

本公司系统集成项目在系统安装调试完毕且项目经过客户初步验收后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认系统集成收入实现。

②本公司外购硬件销售业务指本公司为客户提供系统集成所需硬件及配套办公设备，该等硬件均为本公司外购硬件。本公司外购硬件业务根据《企业会计准则第14号-收入》中销售商品收入确认原则，在商品交付并经客户验收后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认外购硬件销售收入实现。

#### （5）自制硬件销售收入

本公司自制硬件指本公司自主研发的硬件设备，采用OEM方式生产，主要包括IC卡读写设备、民生自助服务终端等。本公司自制硬件销售业务收入根据《企业会计准则第14号-收入》中销售商品收入确认原则，在商品交付并经客户验收后，相关的收入已经实现或取得收款的证据，本公司确认自制硬件销售收入实现。

#### （6）让渡资产使用权收入

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司商业保理利息收入按照其他方使用本公司货币资金的时间，采用合同利率计算确定。

本公司融资租赁收入确认方法：在租赁期间内，采用实际利率法对未实现融资收益进行分配，将其确认为融资租赁收入。

保险经纪收入指为客户拟订投保或分保方案、办理投保手续、代办检验、索赔等业务的收入，本公司在合同约定的劳务全部完成时确认经纪佣金收入。

#### （7）咨询服务收入

本公司在咨询服务提供后，相关的收入已经实现时确认咨询服务收入。

## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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1元计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。



### ③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### （1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司及联营公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

### （2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同

时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够

合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

##### （1）金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### （2）应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

##### （3）商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

##### （4）开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

##### （5）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

##### （6）未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，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。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2019 年 4 月 30 日，财政部发布的《关于	经本公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第	

<p>修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号), 要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:</p> <p>资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”; 增加“应收款项融资”项目, 反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。</p> <p>本公司根据财会【2019】6 号规定的财务报表格式编制比较报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p> <p>财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则, 对会计政策的相关内容进行调整, 详见附注五、10。</p> <p>于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的规定, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时, 本公司未对比较财务报表数据进行调整。</p>	<p>四届董事会第十二次会议、于 2019 年 4 月 19 日召开的第四届董事会第九次会议批准。</p>	
---	---	--

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	343,503,676.38	343,503,676.38	
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			
应收账款	739,844,880.10	717,628,253.82	-22,216,626.28
应收款项融资			
预付款项	13,629,985.24	13,629,985.24	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,553,070.26	21,315,266.93	-1,237,803.33
其中：应收利息	3,706,866.66	2,469,063.33	-1,237,803.33
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	106,481,939.02	106,481,939.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	75,747,784.28	75,747,784.28	
其他流动资产	10,253,277.82	10,253,277.82	
流动资产合计	1,312,014,613.10	1,288,560,183.49	-23,454,429.61

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	46,000,000.00	0.00	-46,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	5,084,867.23	5,084,867.23	0.00
长期股权投资	380,972,704.91	380,972,704.91	0.00
其他权益工具投资		50,026,398.71	50,026,398.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	72,949,527.30	72,949,527.30	0.00
在建工程	437,311.93	437,311.93	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	29,685,551.01	29,685,551.01	
开发支出	9,740,579.47	9,740,579.47	
商誉	10,275,743.30	10,275,743.30	
长期待摊费用	5,553,550.13	5,553,550.13	
递延所得税资产	42,242,660.33	44,273,326.05	2,030,665.72
其他非流动资产			
非流动资产合计	602,942,495.61	608,999,560.04	6,057,064.43
资产总计	1,914,957,108.71	1,897,559,743.53	-17,397,365.18
流动负债：			
短期借款	284,500,000.00	285,022,566.54	522,566.54
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			
应付账款	226,126,287.61	226,126,287.61	

预收款项	98,462,072.77	98,462,072.77	
合同负债			
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	68,851,278.81	68,851,278.81	
应交税费	36,991,413.98	36,991,413.98	
其他应付款	64,282,441.19	43,759,874.65	-20,522,566.54
其中：应付利息	20,522,566.54		-20,522,566.54
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,071,379.00	2,071,379.00	
其他流动负债		0.00	
流动负债合计	781,284,873.36	761,284,873.36	-20,000,000.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	300,221,363.84	320,221,363.84	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		1,153,636.70	1,153,636.70
其他非流动负债			
非流动负债合计	300,221,363.84	321,375,000.54	21,153,636.70
负债合计	1,081,506,237.20	1,082,659,873.90	1,153,636.70
所有者权益：			

股本	430,000,000.00	430,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32,401,913.78	32,401,913.78	
减：库存股			
其他综合收益	1,159,187.06	4,120,171.28	2,960,984.22
专项储备			
盈余公积	26,927,422.86	26,927,422.86	
一般风险准备			
未分配利润	250,158,960.13	228,769,939.66	-21,389,020.47
归属于母公司所有者权益合计	740,647,483.83	722,219,447.58	-18,428,036.25
少数股东权益	92,803,387.68	92,680,422.05	-122,965.63
所有者权益合计	833,450,871.51	814,899,869.63	-18,551,001.88
负债和所有者权益总计	1,914,957,108.71	1,897,559,743.53	-17,397,365.18

调整情况说明

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	739,844,880.10	应收账款	摊余成本	717,628,253.82
其他应收款	摊余成本	22,553,070.26	其他应收款	摊余成本	21,315,266.93
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	46,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	50,026,398.71

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	739,844,880.10			
加：应收保理利息转入		1,237,803.33		
重新计量：预期信用损失			23,454,429.61	
应收账款（按新金融工具准则列示金额）				717,628,253.82
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	22,553,070.26			



减：应收保理利息转出		1,237,803.33		
其他应收款（按新融工具准则列示金额）				21,315,266.93
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
可供出售金融资产（按原金融工具准则列示金额）	46,000,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		46,000,000.00		
加：公允价值重新计量			4,026,398.71	
其他权益工具投资（按新融工具准则列示金额）				50,026,398.71

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	67,259,591.78		23,454,429.61	90,714,021.39

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	82,433,001.43	82,433,001.43	
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	205,643,969.26	198,120,193.91	-7,523,775.35
应收款项融资			
预付款项	57,769,432.40	57,769,432.40	
其他应收款	38,415,544.14	38,415,544.14	
其中：应收利息	456,704.09		-456,704.09
应收股利			
存货	37,943,576.72	37,943,576.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动	613,000.00	613,000.00	

资产			
其他流动资产	4,766,340.57	4,766,340.57	
流动资产合计	427,584,864.52	420,061,089.17	-7,523,775.35
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	4,441,116.08	4,441,116.08	
长期股权投资	974,993,226.71	974,993,226.71	
其他权益工具投资		411,851.91	411,851.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	61,955,887.89	61,955,887.89	
在建工程	437,311.93	437,311.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,121,773.97	15,121,773.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,113,401.91	2,113,401.91	
递延所得税资产	16,502,410.44	17,719,198.95	1,216,788.51
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,076,565,128.93	1,077,193,769.35	628,640.42
资产总计	1,504,149,993.45	1,497,254,858.52	-6,895,134.93
流动负债：			
短期借款	245,000,000.00	245,433,313.00	433,313.00
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	210,022,242.72	210,022,242.72	

预收款项	37,117,509.30	37,117,509.30	
合同负债			
应付职工薪酬	9,400,550.57	9,400,550.57	
应交税费	414,979.48	414,979.48	
其他应付款	402,114,362.11	401,681,049.11	-433,313.00
其中：应付利息	662,667.17		-662,667.17
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	2,678,249.00	2,678,249.00	
其他流动负债			
流动负债合计	906,747,893.18	906,747,893.18	
非流动负债：			
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	4,410,917.83	4,410,917.83	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,410,917.83	4,410,917.83	
负债合计	911,158,811.01	911,158,811.01	
所有者权益：			
股本	430,000,000.00	430,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	37,727,060.86	37,727,060.86	
减：库存股			
其他综合收益	1,159,187.06	659,261.18	-499,925.88

专项储备			
盈余公积	27,136,905.60	27,136,905.60	
未分配利润	96,968,028.92	90,572,819.87	-6,395,209.05
所有者权益合计	592,991,182.44	586,096,047.51	-6,895,134.93
负债和所有者权益总计	1,504,149,993.45	1,497,254,858.52	-6,895,134.93

调整情况说明

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	205,643,969.26	应收账款	摊余成本	198,120,193.91
其他应收款	摊余成本	38,415,544.14	其他应收款	摊余成本	38,415,544.14
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	1,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	411,851.91

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项 目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
应收账款（按原金融工具准则列示金额）	205,643,969.26			
重新计量：预期信用损失			7,523,775.35	
应收账款（按新金融工具准则列示金额）				198,120,193.91
其他应收款（按原金融工具准则列示金额）	38,415,544.14			
减：应收利息转出		456,704.09		
加：应收内部拆借利息		456,704.09		
其他应收款（按新金融工具准则列示金额）				38,415,544.14
二、新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
可供出售金融资产（按原金融工具准则列示金额）	1,000,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		1,000,000.00		
加：公允价值重新计量			-588,148.09	
其他权益工具投资（按新金融工具准则列示金额）				411,851.91

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
------	------------------------------	-----	------	----------------------------

(一) 以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收账款减值准备	33,291,567.06		7,523,775.35	40,815,342.41

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 45、其他

### 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ① 估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、10%、9%、6%

城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
易联众信息技术股份有限公司	15.00%
福建易联众软件系统开发有限公司	25.00%
福州易联众信息技术有限公司	25.00%
福建易联众电子科技有限公司	15.00%
福州市鼓楼区易思达系统集成有限公司	25.00%
福建易联众医疗信息系统有限公司	12.50%
福建易联众医卫信息技术有限公司	0.00%
福建易联众易达迅教育科技有限公司	25.00%
福州欣贝康医药科技有限公司	25.00%
广州易联众睿图信息技术有限公司	0.00%
福建易联众保睿通信息科技有限公司	0.00%
易联众智能（厦门）科技有限公司	12.50%
易联众民生（厦门）科技有限公司	12.50%
厦门市易联众易惠科技有限公司	12.50%
易联众健康医疗控股有限公司	25.00%
厦门易联众金融控股有限公司	25.00%
易康吉保险经纪有限责任公司	25.00%
厦门易联众融资租赁有限公司	25.00%
广西易联众信息技术有限公司	25.00%
广东易联众计算机技术有限公司	5.00%
北京易联众信息技术有限公司	25.00%
陕西易联众信息技术有限公司	25.00%
厦门市纵达科技有限公司	5.00%
厦门市民生通电子商务有限公司	25.00%
吉林易联众信息技术有限公司	25.00%
宁夏易联众信息技术有限公司	25.00%
易联众（厦门）大数据科技有限公司	25.00%
易联众（厦门）人力资源服务有限公司	5.00%
厦门易联众网络科技有限公司	25.00%

厦门易联众易方科技有限公司	25.00%
三明易联众信息技术有限公司	25.00%
海南易联众信息技术有限公司	25.00%
厦门易联众长青科技有限公司	25.00%
易联众通达易（厦门）信息科技有限公司	25.00%
北京易联众智康科技有限公司	25.00%
三明易就医信息技术有限公司	5.00%
陕西易联众金纳信息技术有限公司	25.00%
山西易联众信息技术有限公司	15.00%
安徽易联众信息技术有限公司	15.00%
湖南易联众信息技术有限公司	15.00%
山西易联众民生科技有限公司	5.00%
山西无感付科技有限公司	10.00%
安徽易惠天下软件科技有限公司	0.00%
安徽易联众民生科技有限公司	25.00%
湖南易联众鑫卫信息科技有限公司	25.00%
山西易联众惠民科技有限公司	25.00%
安徽易联众科技发展有限公司	25.00%
福州灵医科技有限公司	5.00%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

说明1：根据“财税〔2019〕39号”文《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，自2019年4月1日，本公司发生增值税应税销售行为，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

说明2：根据“财税[2011]100号”文《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自2011年1月1日起，本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%（16%、13%）的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

说明3：根据财政部和国家税务总局“财税字[1999]273号”文《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》，从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。本公司的技术开发、技术转让收入免征营业税，营改增后免征增值税。

### (2) 企业所得税

说明1：本公司于2017年10月10日通过复审，被厦门市科学技术局等相关部门继续认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，本公司2017年至2019年减按15%税率缴纳企业所得税。

说明2：电子科技于2019年12月2日通过复审，被福建省科学技术厅等相关部门继续认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，电子科技2019年至2021年减按15%税率缴纳企业所得税。

说明3：根据“财税[2012]27号”文《财政部、国家税务总局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》的有关规定“我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至

第五年减半征收企业所得税”，医疗信息于2018年申请税收优惠备案，2019年度为第三个获利年度，减半征收企业所得税。

说明4：根据“财税[2012]27号”文《财政部、国家税务总局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》的有关规定“我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”，医卫信息于2018年申请税收优惠备案，2019年度为第二个获利年度，免缴企业所得税。

说明5：根据“财税[2012]27号”文《财政部、国家税务总局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》的有关规定“我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”，广州睿图于2019年5月申请税收优惠备案，2019年度为第二个获利年度，免缴企业所得税。

说明6：根据“财税[2012]27号”文《财政部、国家税务总局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》的有关规定“我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”，保睿通于2019年9月申请税收优惠备案，2019年度为第二个获利年度，免缴企业所得税。

说明7：根据《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》（国发[2017]40号）、《财政部、国家税务总局关于贯彻落实国务院关于实施企业所得税过渡优惠有关问题的通知》（财税[2008]21号）的有关规定“经济特区和上海浦东新区内，在2008年1月1日（含）之后完成注册的国家需要重点扶持的高新技术企业，在经济特区和上海浦东新区内取得的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%法定税率减半征收企业所得税。智能科技于2018年10月取得国家高新技术企业证书，2019年度为第三个生产经营年度，减半征收企业所得税。

说明8：根据“财税[2012]27号”文《财政部、国家税务总局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》的有关规定“我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”，民生科技于2017年申请税收优惠备案，2019年度为第三个获利年度，减半征收企业所得税。

说明9：根据“财税[2012]27号”文《财政部、国家税务总局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》的有关规定“我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”，易惠科技于2018年4月9日申请税收优惠备案，2019年度为第三个获利年度，减半征收企业所得税。

说明10：广东易联众公司、厦门纵达公司、人力资源公司、三明易就医公司、山西民生公司、福州灵医公司2019年度符合小型微利企业标准，适用5%的所得税税率，山西无感付公司2019年度符合小型微利企业标准，适用10%的所得税税率。

说明11：山西易联众于2018年11月29日被山西省科学技术厅等相关部门认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，2018年至2020年减按15%税率缴纳企业所得税。

说明12：安徽易联众于2018年10月26日被安徽省科学技术厅等相关部门认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，2018年至2020年减按15%税率缴纳企业所得税。

说明13：湖南易联众于2017年9月5日被湖南省科学技术厅等相关部门认定为高新技术企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，湖南易联众2017年至2019年减按15%税率缴纳企业所得税。

说明14：根据“财税[2012]27号”文《财政部、国家税务总局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》的有关规定“我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税”，安徽易惠于2019年10月申请税收优惠备案，2019年度为第一个获利年度，免缴企业所得税。

说明15：根据财政部、税务总局于2018年7月11日发布的《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号），自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。本公司及符合条件的子公司享受该税收优惠。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

### 3、其他

无



## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	594,890.81	876,148.44
银行存款	449,926,967.85	330,633,014.52
其他货币资金	10,371,214.20	11,994,513.42
合计	460,893,072.86	343,503,676.38

其他说明

说明1：货币资金年末数较年初数增加34.17%，主要系本公司经营活动产生以及本期处置商业保理公司收到股权转让款所致。

说明2：银行存款年末余额中包含预收中国银行股份有限公司莆田分行货款725,325.08元、ETC保证金1,000.00元，此部分款项不能随时用于支付，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

说明3：银行存款年末余额中包含定期存款550万元，系根据保监会要求缴存的经营保证金500万元以及截止期末到期日超过3个月的定期存单50万元，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

说明4：其他货币资金年末余额中包含保函保证金10,287,127.93元，此部分款项不能随时用于支付，在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物。

说明5：截至2019年12月31日止，除上述说明外，本公司不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

其他说明：无

### 3、衍生金融资产

其他说明：无

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

无

#### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

#### （3）期末公司已质押的应收票据

无

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	84,509,688.74	13.64%	13,499,834.66	15.97%	71,009,854.08	5,369,139.01	0.66%	5,369,139.01	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	534,958,554.31	86.36%	91,060,950.99	17.02%	443,897,603.32	802,973,136.20	99.34%	85,344,882.38	10.63%	717,628,253.82
其中：										
组合1销售货款和提供服务	534,958,554.31	86.36%	91,060,950.99	17.02%	443,897,603.32	442,194,782.87	54.70%	85,234,476.88	19.28%	356,960,305.99
组合2 应收保理款						359,837,803.33	44.52%	100,000.00	0.03%	359,737,803.33
组合3 应收融资租赁款						940,550.00	0.12%	10,405.50	1.11%	930,144.50
合计	619,468,243.05	100.00%	104,560,785.65	16.88%	514,907,457.40	808,342,275.21	100.00%	90,714,021.39	11.22%	717,628,253.82

按单项计提坏账准备：13,499,834.66 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
漳浦县三星旅业发展有限公司	64,985,069.73	2,668,695.65	4.11%	融资租赁客户，本公司对其还款能力存在疑

				虑：截止财务报告日批准报出融资租赁款已全部收回。
大唐国投文化传媒有限公司	13,637,500.00	7,517,500.00	55.12%	融资租赁客户，本息已逾期
厦门基源医疗科技有限公司	2,815,350.00	241,870.00	8.59%	融资租赁客户，本息已逾期；截止财务报告批准报出日融资租赁款已全部收回。
应收其他零星客户	3,071,769.01	3,071,769.01	100.00%	收回可能性较小
合计	84,509,688.74	13,499,834.66	--	--

按组合计提坏账准备：91,060,950.99 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	385,092,757.76	26,966,828.33	7.00%
1-2 年	75,831,425.40	13,728,205.57	18.10%
2-3 年	29,486,406.12	11,867,096.38	40.25%
3-4 年	21,677,826.48	16,728,149.31	77.17%
4-5 年	5,582,299.01	5,334,465.16	95.56%
5 年以上	17,287,839.54	16,436,206.24	95.07%
合计	534,958,554.31	91,060,950.99	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、12。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	451,458,127.44
1 至 2 年	88,937,935.40
2 至 3 年	29,525,156.12
3 年以上	49,547,024.09
3 至 4 年	25,260,742.09
4 至 5 年	6,865,422.41
5 年以上	17,420,859.59

合计	619,468,243.05
----	----------------

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

说明：应收账款期末余额中包含应收融资租赁款81,437,919.73元（期初余额：940,550.00元），根据租赁款的支付时间，账龄划分如下：1年以内66,285,369.73元，1-2年12,940,550.00元，3-4年2,212,000.00元。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	90,714,021.39	40,229,448.45		14,197,578.33	12,185,105.86	104,560,785.65
合计	90,714,021.39	40,229,448.45		14,197,578.33	12,185,105.86	104,560,785.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

说明：应收账款坏账准备本期变动金额其他减少12,185,105.86元，系本期处置子公司商业保理公司所致。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	14,197,578.33

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广西壮族自治区人力资源和社会保障信息中心	货款	4,500,000.00	款项无法收回	董事会、监事会审批	否
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行	货款	2,425,948.00	款项无法收回	董事会、监事会审批	否
其他零星客户	货款	7,271,630.33	款项无法收回	董事会、监事会审批	否
合计	--	14,197,578.33	--	--	--

应收账款核销说明：无

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
漳浦县三星旅业发展有限公司	64,985,069.73	10.49%	2,668,695.65
合肥市卫生健康委员会	22,767,000.00	3.68%	1,734,845.40
中国建设银行股份有限公司福州城北支行	21,814,000.00	3.52%	1,171,182.50
中国电信股份有限公司福州分公司	18,477,800.00	2.98%	3,404,663.85
广西医大开元埭东医院有限责任公司	17,131,140.00	2.77%	4,352,991.34
合计	145,175,009.73	23.44%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

### 7、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,696,163.77	87.74%	12,742,784.59	93.49%
1 至 2 年	697,530.79	7.04%	562,789.46	4.13%
2 至 3 年	324,636.00	3.28%	243,256.60	1.78%
3 年以上	193,333.19	1.95%	81,154.59	0.60%

合计	9,911,663.75	--	13,629,985.24	--
----	--------------	----	---------------	----

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2019年12月31日余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
南宁市拓欧电子科技有限公司	1,582,683.50	15.97
厦门医联康信息技术有限公司	722,655.40	7.29
惠州市圳泰塑胶五金有限公司	539,798.00	5.45
合肥璞丽资产管理有限公司	385,542.50	3.89
厦门竞天网络科技有限公司	383,372.00	3.87
合计	3,614,051.40	36.46

其他说明：无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,469,063.33
其他应收款	28,788,650.39	18,846,203.60
合计	28,788,650.39	21,315,266.93

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收保理利息		3,813,666.67
减：坏账准备		1,344,603.34
合计		2,469,063.33

#### 2) 重要逾期利息

其他说明：无

#### 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	74,603.34		1,270,000.00	1,344,603.34
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
其他变动	-74,603.34		-1,270,000.00	-1,344,603.34
2019 年 12 月 31 日余额	0.00		0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

无

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

### 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,071,495.65	917,276.97
押金、保证金	20,108,436.69	20,316,808.81
往来款	7,906,926.27	3,848,196.11
应收股权转让款	6,911,218.38	
合计	35,998,076.99	25,082,281.89

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,236,078.29			6,236,078.29
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,143,385.54			1,143,385.54
其他变动	-170,037.23			-170,037.23
2019 年 12 月 31 日余额	7,209,426.60			7,209,426.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,358,580.70
1 至 2 年	7,797,460.21
2 至 3 年	2,493,409.45
3 年以上	5,348,626.63
3 至 4 年	871,412.05
4 至 5 年	1,426,022.81
5 年以上	3,051,191.77
合计	35,998,076.99

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	6,236,078.29	1,143,385.54			170,037.23	7,209,426.60
合计	6,236,078.29	1,143,385.54			170,037.23	7,209,426.60

说明：

其他应收款坏账准备本期变动金额其他减少 170,037.23 元，系处置子公司商业保理公司所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

无



## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
厦门欣亚锐商贸有限公司	应收股权转让款(系处置子公司商业保理的股权受让款, 期末尾款已于 2020 年 1 月收到)	6,911,218.38	1 年以内	19.20%	345,560.92
安徽合肥公共资源交易中心	押金及保证金	3,177,250.00	1 年以内 277,150.00 元; 1-2 年 2,900,100.00 元	8.83%	303,867.50
中机国际招标公司	押金及保证金	1,340,000.00	1 年以内	3.72%	67,000.00
福建省农村信用社联合社	押金、保证金及往来款	939,000.00	1 年以内 439,000.00 元; 2-3 年 500,000.00 元	2.61%	121,950.00
吉林大学第一医院	押金及保证金	915,000.00	2-3 年 315,000.00 元; 4-5 年 600,000.00 元	2.54%	663,000.00
合计	--	13,282,468.38	--	36.90%	1,501,378.42

## 6) 涉及政府补助的应收款项

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

## 9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,459,749.83		4,459,749.83	3,389,029.68		3,389,029.68
在产品	20,373,795.47		20,373,795.47	22,722,933.05		22,722,933.05
库存商品	23,516,766.50	10,971,165.87	12,545,600.63	27,604,363.59	11,588,396.43	16,015,967.16
发出商品	78,848,051.46	5,113,561.35	73,734,490.11	66,683,389.69	2,329,380.56	64,354,009.13
合计	127,198,363.26	16,084,727.22	111,113,636.04	120,399,716.01	13,917,776.99	106,481,939.02

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,588,396.43	3,280,573.44		3,897,804.00		10,971,165.87
发出商品	2,329,380.56	2,784,180.79				5,113,561.35
合计	13,917,776.99	6,064,754.23		3,897,804.00		16,084,727.22

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 10、合同资产

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

其他说明：无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的分期收款提供劳务款	613,000.00	613,000.00
一年内到期的融资租赁款		75,134,784.28
合计	613,000.00	75,747,784.28

重要的债权投资/其他债权投资

其他说明：无

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	9,613,351.31	8,514,615.50
预缴所得税	56,003.38	1,728,013.52
待认证进项税额		8,896.38
预缴其他税费	148.12	1,752.42
合计	9,669,502.81	10,253,277.82

其他说明：无

### 14、债权投资

单位：元

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
定期存款	5,500,000.00		5,500,000.00			
减：一年内到期的债权投资						
合计	5,500,000.00		5,500,000.00			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

### 15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：无

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款				75,134,784.28		75,134,784.28	
其中：未实现融资收益				3,452,515.72		3,452,515.72	
分期收款提供劳务	5,287,180.05		5,287,180.05	5,697,867.23		5,697,867.23	
减：一年内到期的长期应收款	613,000.00		613,000.00	75,747,784.28		75,747,784.28	
合计	4,674,180.05		4,674,180.05	5,084,867.23		5,084,867.23	--

坏账准备减值情况

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		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	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
易宿（厦		400,000.0		-3,993.01						396,006.9	

门) 信息技术有限公司		0								9	
百川通信 信息技术有 限公司	36,802,40 5.66			-133,365. 47				349,194.6 2		36,319,84 5.57	349,194.6 2
福建易联 众基因检 测分析技 术有限公 司											
厦门麟腾 网络科技 有限公司	1,778,502 .02			115,695.0 6						1,894,197 .08	
福建医联 康护信息 技术有限 公司	25,343,08 0.94			7,834,701 .79		1,633,940 .87	4,000,000 .00			30,811,72 3.60	
湖州百路 源投资管 理有限公 司				12.87					1,183,447 .16	1,183,460 .03	
北京尚洋 易捷信息 技术股份 有限公司	16,223,58 8.85			3,749,294 .98			2,883,200 .00			17,089,68 3.83	
福建省星 民易付多 卡融合信 息科技有 限公司	3,667,808 .14			-1,513,35 4.50						2,154,453 .64	
广东易联 众民生信 息技术有 限公司	206,091.9 9	3,349,000 .00		-1,558,49 0.50						1,996,601 .49	
广州桔叶 信息科技 有限公司	6,618,908 .15			-22,115.6 3				1,572,500 .00		5,024,292 .52	1,572,500 .00
海保人寿 保险股份 有限公司	289,730,0 90.96			-19,419,8 73.20	743,192.7 2					271,053,4 10.48	

黑龙江易联众信息工程技术有限公司	602,228.20			-121,099.21				258,777.18		222,351.81	258,777.18
易联众（福建）医疗器械有限公司		14,724,500.00		-1,746.52						14,722,753.48	
临沂市民卡数据服务有限公司		1,470,000.00		47,214.86						1,517,214.86	
小计	380,972,704.91	19,943,500.00		-11,027,118.48	743,192.72	1,633,940.87	6,883,200.00	2,180,471.80	1,183,447.16	384,385.995.38	2,180,471.80
合计	380,972,704.91	19,943,500.00		-11,027,118.48	743,192.72	1,633,940.87	6,883,200.00	2,180,471.80	1,183,447.16	384,385.995.38	2,180,471.80

其他说明

百路源由原子公司商业保理公司持股 80%，子公司金融控股公司持股 20%，本期处置商业保理公司后，百路源由孙公司转为联营企业，采用权益法核算。对于原取得投资至处置投资（转为权益法核算）之间百路源实现净损益中本公司享有的份额，计入本期其他增减变动。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资		50,026,398.71
合计		50,026,398.71

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
厦门农商金融控股集团有限公司	3,816,503.60	4,614,546.80		4,614,546.80	既以获取合同现金流量为目的，又以出售为目的	本期处置
易联众（厦门）医生集团有限公司			1,000,000.00		既以获取合同现金流量为目的，又以出售为目的	

其他说明：无

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

其他说明：无

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

无

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	67,993,331.45	72,949,527.30
合计	67,993,331.45	72,949,527.30

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子、办公及其他设备	机器设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	70,843,007.88	20,250,286.59	43,791,294.26	21,555,750.95	156,440,339.68
2.本期增加金额	918,198.75		5,858,782.41	616,533.46	7,393,514.62
（1）购置			5,669,582.92		5,669,582.92
（2）在建工程转入	918,198.75		159,292.04		1,077,490.79

(4)其他增加			29,907.45	616,533.46	646,440.91
3.本期减少金额		303,261.05	1,584,227.08	1,342,420.73	3,229,908.86
(1) 处置或报废		281,957.27	681,876.07	1,342,420.73	2,306,254.07
(2) 其他减少		21,303.78	902,351.01		923,654.79
4.期末余额	71,761,206.63	19,947,025.54	48,065,849.59	20,829,863.68	160,603,945.44
二、累计折旧					
1.期初余额	19,724,987.89	14,674,874.17	28,558,728.42	20,532,221.90	83,490,812.38
2.本期增加金额	2,744,509.76	1,640,458.34	10,113,628.74	2,541,557.23	17,040,154.07
(1) 计提	2,744,509.76	1,619,157.80	4,067,901.38	2,448,807.30	10,880,376.24
(2) 其他增加		21,300.54	6,045,727.36	92,749.93	6,159,777.83
3.本期减少金额	174,004.29	245,537.61	1,361,576.35	6,139,234.21	7,920,352.46
(1) 处置或报废		245,537.60	506,018.66	953,506.73	1,705,062.99
(2) 其他减少	174,004.29	0.01	855,557.69	5,185,727.48	6,215,289.47
4.期末余额	22,295,493.36	16,069,794.90	37,310,780.81	16,934,544.92	92,610,613.99
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,465,713.27	3,877,230.64	10,755,068.78	3,895,318.76	67,993,331.45
2.期初账面价值	51,118,019.99	5,575,412.42	15,232,565.84	1,023,529.05	72,949,527.30

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## (6) 固定资产清理

无



## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	437,311.93
工程物资	0.00	0.00
合计		437,311.93

### (1) 在建工程情况

单位：元

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
福州办公室装修工程	0.00	0.00	0.00	437,311.93	0.00	437,311.93
合计			0.00	437,311.93	0.00	437,311.93

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

无

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### (4) 工程物资

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、使用权资产

无

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值				87,861,449.86	87,861,449.86
1.期初余额				87,861,449.86	87,861,449.86
2.本期增加金额				13,080,925.55	13,080,925.55
(1) 购置				310,470.19	310,470.19
(2) 内部研发				12,770,455.36	12,770,455.36
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				100,942,375.41	100,942,375.41
二、累计摊销					
1.期初余额				58,175,898.85	58,175,898.85
2.本期增加金额				12,289,136.08	12,289,136.08
(1) 计提				12,289,136.08	12,289,136.08
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				70,465,034.93	70,465,034.93
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值				30,477,340.48	30,477,340.48
2.期初账面价值				29,685,551.01	29,685,551.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 97.15%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
易联众睿图区域医技检查预约管理软件	0.00	1,108,657.04			0.00			1,108,657.04
易联众医疗保险智能监察风控平台	1,759,710.76	849,634.08			0.00			2,609,344.84
易联众医卫公共卫生管理信息系统 V3.0	1,658,328.44	1,316,333.47			2,974,661.91			0.00
就业形势动态监测平台 V1.0	0.00	1,882,665.32			1,882,665.32			0.00
家加社保二期项目	1,990,609.48				1,990,609.48			0.00
医疗电子处方共享平台项目	0.00	2,713,764.91			2,713,764.91			0.00
医保药店监督管理平台研发项目	0.00	630,432.20			0.00			630,432.20
易联众运营决策分析平台 V2.0	1,450,826.03	1,118,732.41			2,569,558.44			0.00
易联众长青华养汇康养服务平台	0.00	118,512.15			0.00			118,512.15
易联众长青医养软件平台 V3.0	0.00	144,618.43			0.00			144,618.43

易联众长青 医养软件平 台 V2.0	263,602.14	375,593.16			639,195.30			0.00
易联众睿图 电子胶片管 理软件	0.00	1,468,937.03			0.00			1,468,937.03
福建省 C-DRG 疾病 分组省级平 台及医保结 算支付系统 和稽核改造 项目	2,617,502.62	1,840,087.09			0.00			4,457,589.71
“三保合一” 信息管理平 台	0.00	1,477,053.85			0.00			1,477,053.85
社会保险信 息管理平台	0.00	1,768,646.10			0.00			1,768,646.10
易联众医卫 新版慢病管 理平台	0.00	3,465,156.45			0.00			3,465,156.45
易联众支付 服务开放平 台 V1.0	0.00	1,650,928.43			0.00			1,650,928.43
医疗保障公 共服务平台	0.00	4,000,494.37			0.00			4,000,494.37
人工智能语 音识别应用 服务	0.00	0.00	1,228,301.90		0.00			1,228,301.90
厦门市医疗 保险目录与 价格管理系 统 V1.0	0.00	2,240,147.35			0.00			2,240,147.35
新医疗保障 信息系统 V1.0	0.00	7,589,948.54			0.00			7,589,948.54
合计	9,740,579.47	35,760,342.38	1,228,301.90		12,770,455.36			33,958,768.39

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至年末的研发进度
-----	---------	----------	-----------

易联众睿图区域医技检查预约管理软件	2019.1.1	项目立项报告	95.00%
易联众医疗保险智能监察风控平台	2018.7.1	项目立项报告	75.00%
易联众医卫公共卫生管理信息系统V3.0	2019.4.2	项目立项报告	100.00%
就业形势动态监测平台V1.0	2019.5.1	项目立项报告	100.00%
家加社保二期项目	2018.4.1	项目立项报告	100.00%
医疗电子处方共享平台项目	2019.6.3	项目立项报告	100.00%
医保药店监督管理平台研发项目	2019.4.1	项目立项报告	40.00%
易联众运营决策分析平台V2.0	2018.5.1	项目立项报告	100.00%
易联众长青华养汇康养服务平台	2019.5.16	项目立项报告	40.00%
易联众长青医养软件平台V3.0	2019.4.1	项目立项报告	60.00%
易联众长青医养软件平台V2.0	2018.10.1	项目立项报告	100.00%
易联众睿图电子胶片管理软件	2019.1.2	项目立项报告	95.00%
福建省C-DRG疾病分组省级平台及医保结算支付系统和稽核改造项目	2018.7.1	项目立项报告	75.00%
“三保合一”信息管理平台	2019.1.1	项目立项报告	50.00%
社会保险信息管理平台	2019.1.1	项目立项报告	50.00%
易联众医卫新版慢病管理平台	2019.5.2	项目立项报告	60.00%
易联众支付服务开放平台V1.0	2019.5.1	项目立项报告	50.00%
医疗保障公共服务平台	2019.4.1	项目立项报告	50.00%
人工智能语音识别应用服务	2019.12.1	委托开发合同	60.00%
厦门市医疗保险目录与价格管理系统V1.0	2019.5.1	项目立项报告	50.00%
新医疗保障信息系统V1.0	2019.5.1	项目立项报告	40.00%

## 28、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
厦门市纵达科技 有限公司	692,278.33					692,278.33
海南易联众信息 技术有限公司	9,583,464.97					9,583,464.97
合计	10,275,743.30					10,275,743.30

### （2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置		
厦门市纵达科技有限公司						
海南易联众信息技术有限公司		1,145,818.37				1,145,818.37
合计		1,145,818.37				1,145,818.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司并购厦门纵达、海南易联众股权，是基于市场价值基础的定价，资产组包含在厦门纵达、海南易联众相关的经营性资产、负债中。本年确定资产组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本公司采用预计未来现金流量的方式计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期0%），不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算厦门纵达、海南易联众未来现金流量现值所采用的税前折现率分别为14.25%、17.72%，差异系所得税率及公司特有风险收益率不同导致，已反映了相对有关的风险。上年分别为15.15%（厦门纵达）、17.12%（海南易联众）。根据减值测试的结果，厦门纵达期末商誉未发生减值，海南易联众期末商誉减值1,145,818.37元（上期期末：无）。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	3,340,347.71	1,578,274.28	1,529,590.66	235,003.38	3,154,027.95
展厅装修费	1,856,438.93	0.00	815,104.95	0.00	1,041,333.98
制卡中心装修费	212,500.00	0.00	75,000.00	0.00	137,500.00
其他	144,263.49	69,805.82	48,542.78	0.00	165,526.53
合计	5,553,550.13	1,648,080.10	2,468,238.39	235,003.38	4,498,388.46

其他说明

本期其他减少金额系处置子公司商业保理公司所致。

## 30、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	14,995,917.66	2,249,387.66	13,917,776.99	3,479,444.25
可抵扣亏损	116,464,532.38	20,338,526.99	92,357,869.14	16,866,726.92
信用减值准备	67,561,663.57	10,101,391.24	81,880,702.18	12,811,177.68
无形资产摊销年限低于税法规定	22,366,555.32	3,341,785.73	20,705,204.54	3,105,780.68
预提项目实施费	58,012,378.08	8,810,800.67	50,686,512.78	7,770,811.39
合并抵消的未实现内部利润	7,097,829.36	1,064,674.40	1,007,752.81	151,162.92
其他权益工具公允价值变动	1,000,000.00	150,000.00	588,148.09	88,222.21
合计	287,498,876.37	46,056,566.69	261,143,966.53	44,273,326.05

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	4,614,546.80	1,153,636.70
合计	0.00	0.00	4,614,546.80	1,153,636.70

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		46,056,566.69		44,273,326.05
递延所得税负债				1,153,636.70

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	47,477,830.04	16,414,000.84
可抵扣亏损	93,732,974.99	65,359,242.44
合计	141,210,805.03	81,773,243.28

#### (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	2,700,823.92	1,883,558.24	
2021 年	21,677,979.49	22,620,401.00	
2022 年	32,786,481.20	30,698,769.15	
2023 年	18,718,485.14	10,156,514.05	
2024 年	17,849,205.24	0.00	
合计	93,732,974.99	65,359,242.44	--

其他说明：

说明1：子公司北京智康、福建开发、福州易联众、广西易联众、陕西易联众、医疗控股、民生通预计在未来五年无法取得足够的应纳税所得额以利用可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损，因此未确认递延所得税资产。

说明2：子公司电子科技、北京易联众预计未来五年无法取得足够的应纳税所得额以利用可抵扣暂时性差异，因此以预计可取得的应纳税所得额为限确认递延所得税资产。

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	39,589,253.54
保证借款	170,301,731.00	165,273,813.00
保证加抵押借款	80,127,600.00	80,159,500.00
合计	250,429,331.00	285,022,566.54

短期借款分类的说明：



借款人	年末账面余额	抵押物	担保人
本公司	20,000,000.00	无	张曦
本公司	34,000,000.00	无	张曦、池梅、北京京发置业有限公司
本公司	26,000,000.00	无	张曦、池梅、北京京发置业有限公司
本公司	40,000,000.00	无	张曦、厦门建德开发有限公司
本公司	40,000,000.00	位于思明区观日路18号软件园2期8个单元房产	张曦、福州易联众信息技术有限公司
本公司	40,000,000.00	位于思明区观日路18号软件园2期8个单元房产	张曦、福州易联众信息技术有限公司
本公司	50,000,000.00	无	张曦

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 33、交易性金融负债

无

## 34、衍生金融负债

无

## 35、应付票据

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款及劳务款	287,285,055.75	225,958,797.61
应付工程款	658,208.08	167,490.00
合计	287,943,263.83	226,126,287.61

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

大唐微电子有限公司	6,780,629.19	结算期未到
福建医联康护信息技术有限公司	5,350,095.25	结算期未到
恺恩泰（北京）科技有限公司	2,700,000.00	结算期未到
合计	14,830,724.44	--

其他说明：

项 目	2019年12月31日	其中：账龄超过1年的金额	未偿还或结转的原因
大唐微电子有限公司	6,780,629.19	3,096,813.20	结算期未到
福建医联康护信息技术有限公司	5,350,095.25	2,428,577.47	结算期未到
恺恩泰（北京）科技有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	结算期未到
合计	14,830,724.44	8,225,390.67	—

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

#### （1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	114,058,968.56	98,462,072.77
合计	114,058,968.56	98,462,072.77

#### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国工商银行股份有限公司漳州分行	2,569,000.00	项目未执行完毕
合计	2,569,000.00	--

#### （3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

### 38、合同负债

无

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	68,763,021.78	367,110,948.20	342,557,887.07	93,316,082.91
二、离职后福利-设定提存计划	88,257.03	14,643,958.71	14,697,035.60	35,180.14
三、辞退福利	0.00	211,210.95	129,210.95	82,000.00
合计	68,851,278.81	381,966,117.86	357,384,133.62	93,433,263.05

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	63,918,443.38	327,659,843.19	302,666,808.74	88,911,477.83
2、职工福利费	0.00	13,589,839.04	13,589,839.04	0.00
3、社会保险费	69,259.73	8,728,295.76	8,768,691.78	28,863.71
其中：医疗保险费	63,516.57	7,700,571.33	7,738,374.45	25,713.45
工伤保险费	1,799.80	210,332.41	211,207.69	924.52
生育保险费	3,943.36	817,392.02	819,109.64	2,225.74
4、住房公积金	33,056.60	11,886,659.02	11,919,068.52	647.10
5、工会经费和职工教育经费	4,742,262.07	5,246,311.19	5,613,478.99	4,375,094.27
合计	68,763,021.78	367,110,948.20	342,557,887.07	93,316,082.91

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	84,982.04	14,129,468.12	14,180,890.69	33,559.47
2、失业保险费	3,274.99	514,490.59	516,144.91	1,620.67
合计	88,257.03	14,643,958.71	14,697,035.60	35,180.14

其他说明：

期末应付职工薪酬较期初增长35.70%，主要系随着业务规模扩大，本公司员工人数增长所致。

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,017,512.29	20,439,053.59
企业所得税	8,267,092.51	13,118,122.76
个人所得税	1,047,593.57	690,236.55
城市维护建设税	1,565,833.10	1,311,456.59
教育费附加	1,102,548.74	915,346.18
房产税	170,815.07	168,643.22
河道管理费	91,809.78	68,749.79
其他税种	315,506.41	279,805.30
合计	33,578,711.47	36,991,413.98

其他说明：

无

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	46,976,398.80	43,759,874.65
合计	46,976,398.80	43,759,874.65

**(1) 应付利息**

无

**(2) 应付股利**

无

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	40,370,004.10	38,331,629.60
个人往来款	6,606,394.70	5,428,245.05

合计	46,976,398.80	43,759,874.65
----	---------------	---------------

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
百川通信息技术有限公司	36,100,000.00	关联资金拆借暂未偿还
合计	36,100,000.00	--

其他说明

无

## 42、持有待售负债

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,450,167.00	0.00
一年内到期的应付债券	0.00	0.00
一年内到期的长期应付款	132,895.81	2,071,379.00
一年内到期的租赁负债	0.00	0.00
合计	2,583,062.81	2,071,379.00

其他说明：无

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	22,850,167.00	0.00
减：一年内到期的长期借款	2,450,167.00	
合计	20,400,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

上述保证借款系本公司向厦门国际银行股份有限公司厦门直属支行借款22,850,167.00元，由张曦提供担保。

其他说明，包括利率区间：

2019年利率区间为7.20%

## 46、应付债券

### （1）应付债券

无

### （2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

## 47、租赁负债

无

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	320,221,363.84
合计	0.00	320,221,363.84

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	132,895.81	2,292,742.84
非金融机构长期借款	0.00	320,000,000.00
小计	132,895.81	322,292,742.84
减：一年内到期的长期应付款	132,895.81	2,071,379.00
合计	0.00	320,221,363.84

其他说明：

无

**(2) 专项应付款**

无

**49、长期应付职工薪酬**

无

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

无

**52、其他非流动负债**

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

无

**53、股本**

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	430,000,000.00						430,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	32,043,848.81	885,338.14	128,387.76	32,800,799.19
其他资本公积	358,064.97	1,633,940.87		1,992,005.84
合计	32,401,913.78	2,519,279.01	128,387.76	34,792,805.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明1：股本溢价本期变动包括：

（1）本期购买子公司广东易联众少数股权，持股比例由60%增至100%，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额885,338.14元，调整增加资本公积；

（2）本期购买子公司海南易联众少数股权，持股比例由60%增至80%，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额-128,387.76元，调整减少资本公积。

说明2：其他资本公积本期增加系由于联营企业医联康护其他股东溢价增资，导致本公司持有医联康护的股权由20%被动稀释至19.23%，本公司按照新的持股比例享有对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动1,633,940.87元计入其他资本公积。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------



		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,960,984.22	-411,851.91	0.00	4,614,546.80	-1,215,414.49	-3,810,984.22	0.00	-850,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	2,960,984.22	-411,851.91	0.00	4,614,546.80	-1,215,414.49	-3,810,984.22	0.00	-850,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,159,187.06	743,192.72	0.00	0.00	0.00	743,192.72	0.00	1,902,379.78
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,159,187.06	743,192.72	0.00	0.00	0.00	743,192.72	0.00	1,902,379.78
其他综合收益合计	4,120,171.28	331,340.81	0.00	4,614,546.80	-1,215,414.49	-3,067,791.50	0.00	1,052,379.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

## 58、专项储备

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,927,422.86	0.00	0.00	26,927,422.86
合计	26,927,422.86	0.00	0.00	26,927,422.86

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	250,158,960.13	237,913,379.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-21,389,020.47	0.00
调整后期初未分配利润	228,769,939.66	237,913,379.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,505,744.63	14,664,775.38
应付普通股股利	2,150,000.00	2,150,000.00

加：其他综合收益结转留存收益	4,614,546.80	
减：其他		269,192.01
期末未分配利润	241,740,231.09	250,158,960.13

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-21,511,986.10 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	948,111,284.79	459,570,757.34	728,710,794.42	343,826,724.42
其他业务	607,152.08	111,506.92	1,094,995.82	133,546.98
合计	948,718,436.87	459,682,264.26	729,805,790.24	343,960,271.40

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

本期营业收入较上期增长30.00%，主要系定制软件及IC卡收入增长，具体包括山西、福建发行并签收的IC卡数量增加，电子健康卡业务以及医疗软件业务增长所致。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,368,375.40	3,532,309.93
教育费附加	3,119,953.77	2,520,312.92
土地使用税	34,218.40	41,937.27
车船使用税	23,040.00	28,920.00
印花税	590,601.21	384,140.94
其他税种	2,297,831.70	1,628,197.31
合计	10,434,020.48	8,135,818.37

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,869,126.49	46,448,372.23
业务招待费	14,530,059.78	14,142,185.51
差旅费用	5,015,597.48	3,709,843.96
广告及宣传费	3,299,111.95	2,842,815.65
办公费用	1,934,937.95	1,144,503.52
租赁费	394,290.85	342,078.32
折旧费	105,128.57	13,904.60
其他费用	2,228,678.29	2,281,391.01
合计	81,376,931.36	70,925,094.80

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,020,151.50	77,165,164.93
折旧及摊销	18,367,316.11	20,958,341.98
管理营运费	19,720,046.14	17,211,553.90
业务招待费	12,099,131.30	9,504,310.29
差旅费用	6,707,358.77	5,082,643.86
中介服务费	5,772,661.87	3,335,604.79
办公费用	4,592,109.26	4,030,308.96
其他费用	2,209,483.23	1,543,259.91
合计	171,488,258.18	138,831,188.62

其他说明：

无

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	125,391,611.49	93,251,014.61

折旧费	1,933,311.21	3,625,628.17
委托开发费	4,748,430.58	3,080,191.69
管理费	2,541,366.69	2,868,986.05
办公费用	978,179.71	1,175,372.87
中介代理费	584,294.74	489,764.93
检测费	355,051.46	118,288.86
其他费用	1,060,379.38	823,723.21
合计	137,592,625.26	105,432,970.39

其他说明：

本期研发费用较上期增长30.50%，系本公司增大研发投入所致。

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,748,040.42	20,362,967.80
减：利息收入	2,124,372.48	2,494,638.75
手续费及其他	560,715.56	294,352.50
合计	15,184,383.50	18,162,681.55

其他说明：

无

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	39,871,133.58	20,743,657.92
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	39,871,133.58	20,743,657.92
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	990,051.55	136,112.83
其中：个税扣缴税款手续费	510,727.47	136,112.83
进项税加计扣除	479,324.08	
合计	40,861,185.13	20,879,770.75

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,130,389.94	533,655.37
处置长期股权投资产生的投资收益	3,730,765.47	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,816,503.60	
合计	-3,583,120.87	533,655.37

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

无

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,143,385.54	
应收账款坏账损失	-40,229,448.45	
应收利息坏账损失	-1,199,233.32	
合计	-42,572,067.31	

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-17,561,297.74
二、存货跌价损失	-6,064,754.23	-4,863,826.75
五、长期股权投资减值损失	-2,180,471.80	
十三、商誉减值损失	-1,145,818.37	
合计	-9,391,044.40	-22,425,124.49

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	56,116.88	-822,439.50
其中：固定资产	56,116.88	-822,439.50
合计	56,116.88	-822,439.50

### 74、营业外收入

单位：元

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
无需支付的应付款项	263,169.13	505,839.50	263,169.13
其他	71,191.89	4,243.99	71,191.89
合计	334,361.02	510,083.49	334,361.02

其他说明：

无

### 75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	200,000.00	60,000.00	200,000.00
非流动资产毁损报废损失	21,233.06	417,941.33	21,233.06
罚款及滞纳金支出	8,160.82	15,597.83	8,160.82
违约金	479.00	21,500.00	479.00
其他	152,090.15	45,206.57	152,090.15
合计	381,963.03	560,245.73	381,963.03

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,161,125.69	16,303,249.84
递延所得税费用	-5,441,895.29	-11,961,769.04
合计	1,719,230.40	4,341,480.80

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	58,283,421.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,742,513.19
子公司适用不同税率的影响	-13,122,585.49
调整以前期间所得税的影响	-6,919,460.70
非应税收入的影响	-1,035,907.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,801,625.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-149,721.12
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	16,624,121.59
权益法核算的合营企业和联营企业损益	1,686,312.51
税率变动导致递延所得税的变动	183,023.94
其他权益工具转让纳税影响	1,153,636.70
研发费用加计扣除	-13,168,399.07
其他	-75,928.72
所得税费用	1,719,230.40

其他说明

说明1：本期调整以前期间所得税的影响金额-6,919,460.70元，主要系子公司广州睿图、保睿通分别于2019年5月、2019年9月申请软件企业税收优惠备案，自获利年度起享受企业所得税“两免三减半”，2018年度为第一个获利年度，因此于本期冲回2018年度计提的当期所得税。

说明2：其他事项系子公司因本年所得税税率与预计暂时性差异转回期间的适用税率不同导致的对所得税费用的影响。

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政及产品补助	23,101,200.37	11,734,368.09
收到员工归还借款	6,413,449.10	3,394,241.21
收到退还的押金、保证金	36,246,820.93	23,847,604.79
利息收入	1,922,384.22	2,494,680.20
收到的往来款	4,830,432.68	19,561,181.51
收回保理款	50,000,000.00	37,900,000.00
合计	122,514,287.30	98,932,075.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用（不含薪酬税费等）	87,194,130.90	67,176,499.94
支付员工借款	8,197,727.12	4,328,966.00
支付的押金、保证金	38,270,643.26	31,036,502.73
支付保理款	65,000,000.00	50,000,000.00
支付融资租赁款		13,500,000.00
支付的往来款	53,722,115.65	9,217,556.74
存入定期存款	500,000.00	
合计	252,884,616.93	175,259,525.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本年支付的往来款主要系处置子公司商业保理后，本公司向其归还往来款5,298.26万元。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回非关联方资金拆借款及利息		510,000.00
合计		510,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：



无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非关联方资金拆借款		500,000.00
存入一年以上定期存款	5,500,000.00	
合计	5,500,000.00	500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存单用于借款质押		13,159,250.00
合计		13,159,250.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	56,564,190.85	38,131,984.20
加：资产减值准备	9,391,044.40	22,425,124.49
信用减值损失	42,572,067.31	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,880,376.24	13,181,950.85
无形资产摊销	12,289,136.08	12,405,484.25
长期待摊费用摊销	2,468,238.39	2,640,723.63

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）	-56,116.88	822,439.50
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	21,233.06	417,941.33
财务费用（收益以“—”号填列）	30,954,784.35	38,569,447.70
投资损失（收益以“—”号填列）	3,583,120.87	-533,655.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,591,895.29	-11,977,710.70
存货的减少（增加以“—”号填列）	-6,798,647.25	-13,128,350.26
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-195,271,095.47	-102,990,930.84
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	102,487,761.26	56,809,917.31
经营活动产生的现金流量净额	63,494,197.92	56,774,366.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	444,379,619.85	325,781,246.11
减：现金的期初余额	325,781,246.11	405,641,701.22
现金及现金等价物净增加额	118,598,373.74	-79,860,455.11

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	107,000,000.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,878,785.52
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	98,121,214.48

其他说明：

本期处置子公司商业保理公司，股权处置价款为113,911,218.38元，截止2019年12月31日已收回107,000,000.00元，剩余股权转让款已于2020年1月收回。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	444,379,619.85	325,781,246.11
其中：库存现金	594,890.81	876,148.44
可随时用于支付的银行存款	443,700,642.77	324,905,097.67
可随时用于支付的其他货币资金	84,086.27	
三、期末现金及现金等价物余额	444,379,619.85	325,781,246.11

其他说明：

无

**80、所有者权益变动表项目注释**

无

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	16,513,453.01	说明 1
固定资产	21,707,902.27	说明 3
债权投资	5,500,000.00	说明 2
合计	43,721,355.28	--

其他说明：

说明1：截止2019年12月31日，本公司使用权受到限制的货币资金如下：

款项内容	金额（元）
保函保证金	10,287,127.93
到期日三个月以上的定期存款	500,000.00
根据保监会要求缴存的经营保证金	5,000,000.00
预收中国银行股份有限公司莆田分行货款	725,325.08
开通高速无需停车缴费服务的保证金	1,000.00
合 计	16,513,453.01

说明2：本公司存入期限1年以上的定期存款5,500,000.00元。

说明3：本公司以位于思明区观日路18号的房产（年末净值为23,977,910.58元）作为抵押物，向兴业银行厦门分行借入短期借款8,000万元。

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

**83、套期**

无

**84、政府补助****(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	17,280,199.95	软件产品增值税即征即退	17,280,199.95
财政拨款	7,474,000.00	企业研发费用补助	7,474,000.00
财政拨款	2,000,000.00	互联网企业年度营收收入首超奖	2,000,000.00
财政拨款	1,642,135.00	专项扶持资金	1,642,135.00
财政拨款	1,462,205.00	优秀软件信息企业增产增速奖	1,462,205.00
财政拨款	1,366,608.00	互联网企业软件开发项目市外中标（签约）奖	1,366,608.00
财政拨款	1,332,500.00	软件和信息技术服务业专项资金	1,332,500.00
行政补贴	1,007,109.55	稳岗就业补贴	1,007,109.55
财政拨款	973,920.00	高新技术成果转化项目-营业税和增值税奖励	973,920.00
财政拨款	951,200.00	专利补助	951,200.00
财政拨款	430,376.00	技术交易奖励	430,376.00
财政拨款	400,000.00	科技小巨人领军企业奖励	400,000.00
财政拨款	400,000.00	高新技术企业补助项目	400,000.00
财政拨款	346,324.00	湖里区 2017 年度自贸区扶持	346,324.00

		资金	
行政补贴	304,820.00	互联网赛会等行业活动各类扶持政策补贴	304,820.00
财政拨款	300,000.00	思明区质量技术专项奖质量奖励	300,000.00
行政补贴	209,596.00	扶持资金	209,596.00
财政拨款	200,000.00	质量技术奖品牌奖励	200,000.00
行政补贴	200,000.00	国家级高新技术认定奖	200,000.00
行政补贴	193,405.59	劳务协作及社保补贴	193,405.59
行政补贴	150,000.00	厦门市重点产业紧缺人才薪酬津贴	150,000.00
行政补贴	150,000.00	中小企业发展专项资金示范奖	150,000.00
行政补贴	150,000.00	青年创新创业人才扶持培育奖励	150,000.00
行政补贴	142,958.53	补贴奖励	142,958.53
行政补贴	100,000.00	天河区新增规模以上软件企业支持补贴	100,000.00
行政补贴	100,000.00	高企备案奖励	100,000.00
行政补贴	100,000.00	思明区质量技术专项奖品牌奖励兑现	100,000.00
行政补贴	100,000.00	2017 年厦门优质品牌奖励金	100,000.00
行政补贴	67,300.00	重点企业租金补贴、高企落户和研发投入支持	67,300.00
行政补贴	66,000.00	省级科技创新券补助资金	66,000.00
行政补贴	49,794.00	厦门市思明区人民政府鹭江街道办事处扶持资金款	49,794.00
行政补贴	44,000.00	厦门市《企业知识产权管理规范》认证费用	44,000.00
行政补贴	30,012.42	招工招才奖励	30,012.42
行政补贴	146,669.54	其他零星项目	146,669.54
合计	39,871,133.58		20,743,657.92

## (2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变动

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

### (2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
商业保理	113,911,218.38	100.00%	转让	2019 年 11 月 14	工商变更日	3,730,765.47	0.00%	0.00%	0.00%			

				日								
百路源		80.00%	转让	2019 年 11 月 14 日	工商变 更日		20.00%	1,183,44 7.16	1,183,44 7.16		账面净 资产	

其他说明：

百路源系商业保理公司之控股子公司。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本报告期内新设子公司9家，参见本附注九、在其他主体中的权益。

由控股子公司民生科技于2018年7月9日注册成立的控股孙公司北京易联众民生科技有限公司，注册资本500万元。截止2019年12月31日，民生科技尚未支付投资款，北京易联众民生科技有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年2月27日注册成立的控股子公司吉林易联旭信息技术有限公司，注册资本2,000万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，吉林易联旭信息技术有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年5月9日注册成立的控股子公司山东易联众网络科技有限公司，注册资本500万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，山东易联众网络科技有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年12月19日注册成立的控股子公司河南易联众盈信息技术有限公司，注册资本3,000万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，河南易联众盈信息技术有限公司也尚未开展生产经营活动。

由本公司于2019年5月9日注册成立的控股子公司北京珩泰科技发展有限公司，注册资本300万元，截止2019年12月31日，本公司尚未支付投资款，北京珩泰科技发展有限公司也尚未开展生产经营活动。

本公司于2019年7月17日注销子公司易思达公司。

## 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

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	
安徽易联众	合肥	合肥	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
山西易联众	太原	太原	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
福建软件开发	福州	福州	软件开发及应用	100.00%		设立或投资



			系统集成			
福州易联众	福州	福州	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
电子科技	福州	福州	软件开发及应用 系统集成	51.00%		设立或投资
湖南易联众	长沙	长沙	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
广东易联众	广州	广州	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
广西易联众	南宁	南宁	智能卡、银行卡 研发生产、软件 开发及应用系统 集成	100.00%		设立或投资
北京易联众	北京	北京	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
陕西易联众	西安	西安	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
民生通	厦门	厦门	互联网销售		62.00%	设立或投资
厦门纵达	厦门	厦门	软件开发、销售	60.00%		非同一控制下企 业合并
吉林易联众	长春	长春	软件开发及应用 系统集成		70.00%	设立或投资
金融控股	厦门	厦门	投资	100.00%		设立或投资
宁夏易联众	银川	银川	软件开发及应用 系统集成		100.00%	设立或投资
医疗控股	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
易康吉	沈阳	沈阳	保险经纪	100.00%		设立或投资
网络科技	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成	100.00%		设立或投资
融资租赁	厦门	厦门	融资租赁	100.00%		设立或投资
智能科技	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成	65.00%		设立或投资
大数据	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成	80.00%		设立或投资
民生科技	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成	65.00%		设立或投资
易惠科技	厦门	厦门	软件开发及应用	65.00%		设立或投资

			系统集成			
易方科技	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成		65.00%	设立或投资
三明易联众	三明	三明	软件开发及应用 系统集成		100.00%	设立或投资
人力资源	厦门	厦门	人才中介、职业 中介、劳务派遣		100.00%	设立或投资
海南易联众	海口	海口	智能卡、银行卡 研发生产、软件 开发及应用系统 集成	80.00%		非同一控制下企 业合并
医疗信息	福州	福州	软件开发及应用 系统集成		64.25%	设立或投资
广州睿图	广州	广州	应用系统集成		65.00%	设立或投资
山西民生	太原	太原	软件开发		65.00%	设立或投资
北京智康	北京	北京	技术开发推广、 销售计算机软件 及辅助设备	65.00%		设立或投资
安徽民生	合肥	合肥	软件开发及应用 系统集成		65.00%	设立或投资
保睿通	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成		65.00%	设立或投资
医卫信息	福州	福州	软件开发及应用 系统集成		67.50%	设立或投资
长青科技	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成		65.00%	设立或投资
易达迅	福州	福州	教育	65.00%		设立或投资
通达易	厦门	厦门	软件开发及应用 系统集成	60.00%		设立或投资
安徽易惠	合肥	合肥	软件开发及应用 系统集成		51.00%	设立或投资
山西无感付	太原	太原	软件开发及应用 系统集成		51.00%	设立或投资
欣贝康	福州	福州	医学研究和试 验、医疗器械销 售		51.00%	设立或投资
三明易就医	三明	三明	软件开发及应用 系统集成		100.00%	设立或投资
湖南鑫卫	长沙	长沙	软件开发及应用	51.00%		设立或投资

			系统集成			
陕西金纳	咸阳	咸阳	软件开发及应用 系统集成	55.00%		设立或投资
安徽科技	合肥	合肥	软件开发及应用 系统集成	65.00%		设立或投资
山西惠民	太原	太原	软件开发及应用 系统集成	63.00%	3.20%	设立或投资
福州灵医	福州	福州	软件开发及应用 系统集成		40.00%	设立或投资
北京民生	北京	北京	技术推广和应用 服务		51.00%	设立或投资
吉林易联旭	吉林	吉林	软件开发及应用 系统集成	46.00%		设立或投资
山东网络科技	济南	济南	软件开发及应用 系统集成	60.00%		设立或投资
河南易联众盈	郑州	郑州	软件开发及应用 系统集成	51.00%		设立或投资
北京珩泰	北京	北京	技术推广和应用 服务	40.00%		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司对福州灵医、吉林易联旭、北京珩泰的持股比例未超过50%，但由于本公司拥有对上述公司的权利，通过参与上述公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对上述公司的权利影响其回报金额，能够对上述公司实施控制，故将其纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
智能科技	35.00%	2,149,331.16	1,050,000.00	7,155,527.98
民生科技	35.00%	6,312,594.76		16,200,361.30

易惠科技	35.00%	12,017,447.21	3,281,250.00	25,981,629.60
医疗信息	35.75%	4,331,023.40	2,145,000.00	13,676,333.12
广州睿图	35.00%	3,942,913.41	175,000.00	9,484,760.60
保睿通	35.00%	14,811,956.47	3,150,000.00	24,659,737.19
医卫信息	32.50%	2,424,325.44		6,206,828.30
合计		45,989,591.85	9,801,250.00	103,365,178.09

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
智能科技	44,547,045.41	582,864.03	45,129,909.44	24,685,543.78		24,685,543.78	38,278,925.15	244,140.69	38,523,065.84	21,219,646.36		21,219,646.36
民生科技	78,542,861.88	9,401,022.85	87,943,884.73	39,664,335.63		39,664,335.63	50,118,720.06	5,643,068.40	55,761,788.46	26,346,554.29		26,346,554.29
易惠科技	156,473,235.22	6,204,356.86	162,677,592.08	82,036,134.77		82,036,134.77	89,000,302.30	3,865,161.24	92,865,463.54	50,076,677.70		50,076,677.70
医疗信息	65,339,343.66	3,351,028.39	68,690,372.05	30,506,249.56		30,506,249.56	45,832,371.40	1,994,489.14	47,826,860.54	16,069,597.50		16,069,597.50
广州睿图	40,191,397.26	4,685,021.71	44,876,418.97	17,777,102.98		17,777,102.98	20,511,307.03	1,498,073.46	22,009,380.49	9,675,531.39		9,675,531.39
保睿通	102,000,701.82	14,228,522.53	116,229,224.35	45,772,832.39		45,772,832.39	57,040,039.02	5,055,874.97	62,095,913.99	24,959,397.65		24,959,397.65
医卫信息	18,696,848.63	7,582,570.86	26,279,419.49	7,741,076.13		7,741,076.13	13,224,259.69	1,738,400.27	14,962,659.96	3,424,967.61		3,424,967.61

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
智能科技	37,030,566.43	6,140,946.18	6,140,946.18	14,460,310.28	42,689,986.15	5,064,664.05	5,064,664.05	2,442,030.73
民生科技	91,500,801.9	18,829,314.9	18,829,314.9	20,952,100.0	68,410,697.4	12,835,312.0	12,835,312.0	5,770,495.48

	5	3	3	8	5	1	1	
易惠科技	180,633,275.82	39,727,671.47	39,727,671.47	13,926,712.99	89,680,974.10	15,458,405.65	15,458,405.65	20,203,620.04
医疗信息	79,400,689.58	11,826,859.45	11,826,859.45	14,353,285.13	42,759,423.63	10,421,246.92	10,421,246.92	56,493.11
广州睿图	43,922,349.80	11,265,466.89	11,265,466.89	7,427,767.57	28,375,512.81	6,581,663.13	6,581,663.13	1,265,234.48
保睿通	122,069,216.72	42,319,875.62	42,319,875.62	30,515,051.58	54,420,212.58	19,136,516.34	19,136,516.34	-4,729,977.33
医卫信息	26,765,816.27	7,000,651.01	7,000,651.01	5,086,791.16	14,541,243.11	1,537,692.35	1,537,692.35	-749,462.72

其他说明：

说明1：民生科技的主要财务信息来自其合并报表，包含孙公司人力资源公司、安徽民生公司以及山西民生公司；

说明2：易惠科技的主要财务信息来自其合并报表，包含孙公司民生通公司、安徽易惠公司以及山西无感付公司；

说明3：医疗信息的主要财务信息来自其合并报表，包含孙公司三明易就医、福州灵医。

#### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

说明1：本公司以现金购买子公司广东易联众少数股权，持股比例由60%增至100%。

说明2：本公司以现金购买子公司海南易联众少数股权，持股比例由60%增至80%。

#### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	广东易联众	海南易联众
购买成本/处置对价	2,500,000.00	415,427.09
--现金	2,500,000.00	415,427.09
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,385,338.14	287,039.33

差额	885,338.14	-128,387.76
其中：调整资本公积	885,338.14	-128,387.76

其他说明

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京尚洋易捷信息技术股份有限公司	北京	北京	软件研发	31.14%		权益法
黑龙江易联众信息工程技术有限公司	哈尔滨	哈尔滨	软件开发及应用系统集成	40.00%		权益法
百川通信息技术有限公司	成都	成都	互联网支付、电子商务	38.00%		权益法
厦门易联众金融技术服务股份有限公司	厦门	厦门	金融信息技术外包、金融业务流程外包		23.00%	权益法
福建易联众基因检测分析技术有限公司	福州	福州	基因检测	36.00%		权益法
广州桔叶信息科技有限公司	广州	广州	软件开发	8.57%（说明 1）		权益法
广东易联众民生信息技术有限公司	广州	广州	软件开发及应用系统集成	64.60%（说明 2）		权益法
海保人寿保险股份有限公司	海南	海南	保险业	20.00%		权益法
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	福州	福州	软件和信息技术服务	19.00%		权益法
福建医联康护信息技术有限公司	福州	福州	软件和信息技术服务	19.23%		权益法
厦门麟腾网络科技有限公司	厦门	厦门	商务服务		45.00%	权益法

易宿（厦门）信息技术有限公司	厦门	厦门	软件和信息技术服务		40.00%	权益法
易联众（福建）医疗器械有限公司	福州	福州	医疗器械销售	49.00%		权益法
临沂市民卡数据服务有限公司	临沂	临沂	软件和信息技术服务	49.00%		权益法
百路源	湖州	湖州	商务服务		20.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

说明1：根据广州桔叶的章程规定，被投资单位的重大事项（包括修改公司章程、合并分立解散清算、增资或减资等）需征得本公司的书面同意，董事会9席中本公司占有1席。本公司判断可以对广州桔叶施加重大影响，因此采用权益法核算。

说明2：根据广东民生公司章程规定，公司设董事会，由5名董事组成，其中本公司委派三名董事及董事长人选，合作方广东妙联网信息科技服务有限公司委派两名董事及副董事长人选。董事会议事方式：决议经2/3以上董事通过。本公司判断无法控制广东民生，因此采用权益法核算，不纳入合并报表范围。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

## （2）重要合营企业的主要财务信息

其他说明

无

## （3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	2019 年 12 月 31 日/2019 年度	2018 年 12 月 31 日/2018 年度
对联营企业权益投资的账面价值	384,385,995.38	380,972,704.91
净利润	-11,027,118.48	533,655.37
其他综合收益	743,192.72	1,159,187.06
综合收益总额	-10,283,925.76	1,692,842.43

其他说明

无

## （4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
厦门易联众金融技术服务股份有限公司	-1,471,271.84	-6,467,263.82	-7,938,535.65
福建易联众基因检测分析技术有限公司	-385,578.85	-250,730.81	-636,309.66

其他说明

无

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无



## 十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### (1)信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

#### (2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及

担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的23.44%（2018年：39.19%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的36.90%（2018年：28.51%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。于2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为8,120.00万元（2018年12月31日：31,900.00万元）。

截止2019年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

项目名称	2019年12月31日					
	6个月内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	8,042.93	17,000.00	—	—	—	25,042.93
应付账款	7,737.24	21,057.09	—	—	—	28,794.33
其他应付款	2,824.37	1,873.27	—	—	—	4,697.64
一年内到期的非流动负债	138.31	120.00	—	—	—	258.31
长期借款	—	—	—	2,040.00	—	2,040.00
合计	18,742.85	40,050.36	—	2,040.00	—	60,833.21

（续上表）

项 目	2018年12月31日					
	6个月内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	10,450.00	18,000.00	—	—	—	28,450.00
应付账款	7,693.10	14,919.53	—	—	—	22,612.63
应付利息	52.26	—	—	2,000.00	—	2,052.26
其他应付款	1,732.04	2,643.95	—	—	—	4,375.99
一年内到期的非流动负债	207.14	—	—	—	—	207.14
长期应付款	—	22.14	—	30,000.00	—	30,022.14
合计	20,134.54	35,585.62	—	32,000.00	—	87,720.16

## 3. 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，主要是利率风险。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他非流动金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

2019 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项 目	2019 年 12 月 31 日公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
（一）其他权益工具投资	—	—	0.00	0.00
（二）其他非流动金融资产	—	—	1,000,000.00	1,000,000.00

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

关联方名称	与本公司关系	类型
张曦	本公司控股股东、实际控制人、董事长，持有本公司16.21%股权	自然人
厦门麟真贸易有限公司	张曦为该公司实际控制人并持股100%，为张曦一致行动人，截止2019年12月31日，厦门麟真持有本公司9.25%股权，截止财务报告批准报出日，厦门麟真持有本公司3.81%的股权。	境内非国有法人

本企业最终控制方是张曦。

其他说明：

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的构成关联方。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

其他说明

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
池梅	公司实际控制人张曦的配偶
北京乐图物业服务有限公司	实际控制人原控股的企业
北京喜盟资产管理有限公司	实际控制人原控股的企业
北京京发置业有限公司	实际控制人原控股的企业
厦门银据空间地理信息有限公司	实际控制人亲属控股的企业
福建实邑科技信息股份有限公司	实际控制人亲属控股的企业
火山鸣泉生态科技有限公司	实际控制人控股的企业
厦门骏豪酒店管理有限公司	实际控制人亲属原控股的企业
厦门骏豪投资有限公司	实际控制人亲属控股的企业
乌镇互联网医药（桐乡）有限公司	与持有本公司股权 5% 以上的股东微医集团受同一主体控制
挂号网（杭州）科技有限公司	与持有本公司股权 5% 以上的股东微医集团受同一主体控制
山西医联康护科技有限公司	本公司联营企业医联信息控股的企业
河南微医互联网医院有限公司	与持有本公司股权 5% 以上的股东微医集团受同一主体控制
微医集团（浙江）有限公司	持有本公司股权 5% 以上的股东
山东微医泰山慢病互联网医院有限公司	与持有本公司股权 5% 以上的股东微医集团受同一主体控制
厦门建德开发有限公司	实际控制人亲属原控制的企业（说明 1）
漳浦县三星旅业发展有限公司	根据上市规则实质重于形式原则认定为关联方（说明 2）
易联众麟腾（厦门）科技有限公司	本公司联营企业厦门麟腾控股的企业

其他说明

说明1：厦门建德开发有限公司（以下简称“厦门建德”）系实际控制人亲属原控制的企业，已于2019年2月转让全部股权，并卸任高管职位，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》，解除关联关系后12个月内，仍认定为关联方。

说明2：漳浦县三星旅业发展有限公司（以下简称“漳浦三星”）系子公司融资租赁公司的客户，2017年5月双方开始开展融资租赁业务。根据漳浦三星提供的资料，2019年4月25日本公司之关联方厦门建德转入漳浦三星6,000.00万元，2019年4月28日漳浦三星将6,000.00万元归还至厦门建德。

2019年12月，实际控制人亲属控制的厦门骏豪投资有限公司与福建省旅游发展公司下属福建福旅联信基金管理有限公司签订《关于漳浦县火山岛度假村项目投资基金的发起人协议暨投资框架协议》，双方共同发起“火山岛项目投资”基金（暂定名），拟收购漳浦三星100%股权并后续增资。

鉴于上述协议安排及资金往来，本公司出于谨慎考虑，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第10.1.6条的规定及第10.1.3条第（五）项实质重于形式的原则，认定漳浦三星为关联方，本公司与漳浦三星本年交易作为关联交易。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京乐图物业服务 有限公司	办公物业费	299,083.32			300,910.67
北京尚洋易捷信息 技术股份有限公司	采购商品				377,358.48
北京喜盟资产管理 有限公司	办公物业费				120,885.06
福建实邑科技信息 股份有限公司	技术服务	1,525,678.37			260,538.80
福建易联众基因检 测分析技术有限公 司	接受劳务	471,698.00			53,962.28
福建医联康护信息 技术有限公司	修理费				5,660.38
福建医联康护信息 技术有限公司	采购商品	3,676,795.71			12,449,165.45
广东易联众民生信 息技术有限公司	接受劳务	120,849.04			4,634,436.01
广州桔叶信息科技 有限公司	接受劳务				9,525.02
厦门骏豪酒店管理 有限公司	酒店服务	583,783.08			717,530.01
福建医联康护信息 技术有限公司	接受劳务	405,341.59			
火山鸣泉生态科技 有限公司	接受劳务	4,000.00			
乌镇互联网医药 (桐乡)有限公司	接受劳务	8,490.56			
山西医联康护科技 有限公司	采购商品	2,708,362.80			
易联众麟腾(厦门) 科技有限公司	接受劳务	1,886,792.40			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建实邑科技信息股份有限公司	技术服务		500,000.00

福建易联众基因检测分析技术有限公司	销售商品		19,516.20
福建医联康护信息技术有限公司	销售商品提供劳务	4,540,798.81	5,415,543.56
厦门易联众金融技术服务股份有限公司	提供劳务		353,989.71
北京尚洋易捷信息技术股份有限公司	销售商品	42,477.88	
广东易联众民生信息技术有限公司	提供劳务	333,152.36	
海保人寿保险股份有限公司	提供劳务	3,663,654.76	
挂号网（杭州）科技有限公司	提供劳务	2,867,924.52	
山西医联康护科技有限公司	销售商品	2,046,902.66	
河南微医互联网医院有限公司	销售商品	584,070.80	
微医集团（浙江）有限公司	销售商品	4,460,176.99	
漳浦县三星旅业发展有限公司	融资租赁服务	6,841,673.42	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

## （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
福建医联康护信息技术有限公司	办公场所	273,090.36	242,746.97
福建医联康护信息技术有限公司	车辆租赁		4,415.09

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京京发置业有限公司	车位	12,005.73	11,657.15
北京喜盟资产管理有限公司	办公场所	2,339,183.04	2,782,019.85
厦门银据空间地理信息有限	办公场所	436,730.55	724,317.33

公司			
----	--	--	--

关联租赁情况说明

以上均为经营租赁。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无

本公司作为被担保方

单位：元

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
福州易联众、张曦	80,000,000.00	2019 年 10 月 10 日	2021 年 10 月 10 日	否
北京京发置业有限公司、张曦	90,000,000.00	2019 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 22 日	否
张曦	100,000,000.00	2019 年 01 月 24 日	2021 年 01 月 24 日	否
厦门建德开发有限公司、张曦	40,000,000.00	2019 年 09 月 17 日	2022 年 09 月 17 日	否
张曦	24,000,000.00	2019 年 05 月 05 日	2021 年 05 月 05 日	否
张曦	50,000,000.00	2019 年 01 月 09 日	2019 年 11 月 27 日	是

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
百川通信息技术有限公司	34,200,000.00	2016 年 05 月 12 日	尚未偿还	不计息
百川通信息技术有限公司	1,900,000.00	2018 年 08 月 17 日	尚未偿还	不计息
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,910,000.00	9,166,500.00

## (8) 其他关联交易

2019年4月，本公司之子公司融资租赁公司与漳浦三星签订《融资租赁合同（回租）》，约定漳浦三星将其合法拥有所有权并有权处分的资产（简称租赁物，包括漳州火山岛自然生态风景区内的博物馆及附属物、房车等资产）转让给融资租赁公司，再由融资租赁公司出租给漳浦三星。租赁本金为人民币6,000万元，期限1年，租赁利率为12%/年，按季付息，到期一次还本。融资租赁公司于2019年度确认融资服务收入6,841,673.42元，期末应收融资租赁款余额为64,985,069.73元，截止财务报告日已收回。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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
应收账款	北京尚洋易捷信息技术股份有限公司	95,330.19	33,124.50	37,000.00	14,892.50
应收账款	福建医联康护信息技术有限公司	4,656,034.16	340,668.00	5,556,011.50	453,792.31
应收账款	广东易联众民生信息技术有限公司	222,727.27	26,136.36	100,000.00	10,000.00
应收账款	厦门易联众金融技术服务股份有限公司			375,228.85	3,177.93
应收账款	挂号网（杭州）科技有限公司	3,040,000.00	152,000.00		
应收账款	河南微医互联网医院有限公司	660,000.00	33,000.00		
应收账款	山西医联康护科技有限公司	2,313,000.00	115,650.00		
应收账款	微医集团（浙江）有限公司	5,040,000.00	252,000.00		
应收账款	漳浦县三星旅业发展有限公司	64,985,069.73	2,668,695.65		
其他应收款	北京乐图物业服务集团有限公司			3,080.00	250.00
其他应收款	北京喜盟资产管理			832,486.14	83,248.61

	有限公司				
其他应收款	山西医联康护科技有限公司	66,801.50	6,680.15	66,801.50	3,340.08
其他应收款	易联众（福州）医疗服务有限公司			220,484.16	11,024.21
其他应收款	易联众（福州）医疗管理有限公司			17,111.52	855.58
其他应收款	易联众（厦门）医生集团有限公司	64,912.12	4,362.70	22,341.86	1,117.09
其他应收款	福建易联众基因检测分析技术有限公司	93,774.06	4,688.70		
其他应收款	福建医联康护信息技术有限公司	2,113.18	105.66		
预付账款	北京乐图物业服务有限公司	1,952.06		50,534.88	
预付账款	北京喜盟资产管理有限公司			232,637.73	
预付账款	福建易联众基因检测分析技术有限公司			471,698.00	
预付账款	福建医联康护信息技术有限公司	328,183.86		180,491.68	
预付账款	北京京发置业有限公司	3,685.70		6,480.00	
预付账款	厦门银据空间地理信息有限公司	145,403.81		23,036.19	

## （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	福建医联康护信息技术有限公司	5,350,095.25	16,619,397.07
应付账款	广东易联众民生信息技术有限公司	1,437,702.31	2,147,183.66
应付账款	厦门银据空间地理信息有限公司		137,640.67
应付账款	北京尚洋易捷信息技术股份		280,000.00

	有限公司		
应付账款	福建实邑科技信息股份有限公司	64,078.04	
预收账款	山东微医泰山慢病互联网医院有限公司	580,000.00	
预收账款	广东易联众民生信息技术有限公司	28,000.00	
其他应付款	百川通信息技术有限公司	36,100,000.00	36,100,000.00
其他应付款	福建实邑科技信息股份有限公司	201,900.00	
其他应付款	福建医联康护信息技术有限公司	1,000.00	1,000.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 经营租赁承诺

单位：万元

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2019年12月31日	2019年1月1日
资产负债表日后第1年	573.45	855.33
资产负债表日后第2年	383.85	784.11
资产负债表日后第3年	190.26	522.71
以后年度	26.11	30.66
合 计	1,173.67	2,192.81

(2) 截至2019年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

开具保函

出具保函银行	被担保人	受益人	保函金额 (万元)	有效期起	保函保证 金金额(万 元)	有效期止	保证类型
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	海南省人事劳动保障信息中心	9.42	2016.11.29	0.94	2019.11.28	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	厦门市卫生和计划生育委员会	39.88	2017.3.13	4.00	2020.3.13	质量保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	厦门市卫生和计划生育委员会	2.90	2017.3.16	0.29	2019.9.16	质量保函
中国工商银行股份有限公司 厦门东区支行	本公司	广西医大开元垵东医院有限责任公司	245.25	2017.10.24	245.25	2019.4.24	履约保函
中国工商银行股份有限公司 厦门东区支行	本公司	广西医大开元垵东医院有限责任公司	245.25	2017.10.24	245.25	2020.10.24	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	厦门市卫生和计划生育委员会	14.53	2017.12.22	14.53	2021.1.4	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	广东省人力资源和社会保障厅	1.62	2017.12.26	1.62	2019.1.4	质量保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	福建省星云大数据应用服务有限公司	116.55	2018.9.20	116.55	2021.9.30	质量保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	人力资源和社会保障部	13.80	2018.11.28	13.80	2022.12.30	履约保函
招商银行股份有限公司	本公司	厦门市健康医疗大	15.83	2018.11.27	15.83	2020.10.31	质量保函

厦门分行		数据管理中心					
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	人力资源和社会保障部劳动关系司	4.50	2017.12.25	4.50	2018.5.18	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	吉林省人力资源和社会保障厅	61.40	2019.1.21	61.40	2021.1.21	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	广东省职业技能鉴定指导中心	2.32	2019.1.10	2.32	2021.1.10	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	吉林省人力资源和社会保障厅	15.80	2019.3.14	15.80	2021.10.14	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	温州市人力资源和社会保障局	5.94	2019.5.7	5.94	2022.6.30	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	人力资源社会保障部	4.00	2019.6.11	4.00	2022.6.11	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	福建海峡银行股份有限公司	152.78	2019.6.20	152.78	2021.6.20	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	厦门市卫生和计划生育委员会	4.80	2019.9.29	4.80	2021.9.30	质量保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	人力资源和社会保障部	51.00	2019.9.12	51.00	2023.9.13	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	人力资源和社会保障部	9.80	2019.9.12	9.80	2023.9.13	履约保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	厦门市卫生健康委员会	16.90	2019.11.21	16.90	2020.11.7	质量保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	厦门市健康医疗大数据中心	10.56	2019.12.17	10.56	2021.12.13	质量保函
招商银行股份有限公司 厦门分行	本公司	北京大学第一医院	6.33	2019.12.12	6.33	2020.12.12	质量保函
兴业银行股份有限公司 厦门东区支行	民生科技	人力资源和社会保障部信息中心	4.45	2017.12.26	4.45	2020.3.31	履约保函
兴业银行股份有限公司 厦门东区支行	民生科技	人力资源和社会保障部信息中心	2.00	2019.9.6	2.00	2019.12.31	履约保函
招徠银行股份有限公司 福州分行	医卫信息	厦门市医疗急救中心	2.04	2019.12.10	2.04	2021.2.28	质量保函
招徠银行股份有限公司 福州分行	医卫信息	厦门市医疗急救中心	6.11	2019.12.10	6.11	2020.2.28	质量保函
中国农业银行股份有限公司 软件园支行	纵达科技	厦门市健康医疗大数据管理中心	9.90	2019.12.9	9.90	2020.12.9	质量保函
合计			1,075.66		1,028.69		

说明：上表列示的保函保证金与本附注七、81所披露的受限资金中的保函保证金存在差异，系披露的受限资金包含保函保证金的利息。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

无

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

无

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	2,150,000.00
-----------	--------------

**3、销售退回**

无

**4、其他资产负债表日后事项说明****(1) 期后处置子公司**

2020 年 2 月，本公司将持有的北京智康 65% 股权以人民币 1 元的价格转让给北京睿讯信息技术有限公司。本次股权转让后，本公司不再持有北京智康股权，也不再将北京智康纳入合并报表范围。

**(2) 期后设立子公司**

公司于 2020 年 3 月 25 日设立厦门万势顺易科技有限公司，注册资本 320 万元，本公司认缴出资 208 万元，持股 65%。本公司在董事会中占 3 席（总 5 席），可以达到控制。

本公司于 2020 年 3 月 6 日设立山西易联众医疗信息系统有限公司，注册资本 1000 万，由子公司医疗信息认缴出资 510 万，持股 51%，子公司山西惠民出资 440 万，持股 44%。

**(3) 疫情影响**

受新冠疫情影响，本公司部分项目招标计划推迟、项目实施延后，影响项目完成进度，因此 2020 年第一季度营业收入较上年同期相比有所下降。本公司持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响，截止财务报告日，尚未发现重大不利影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

无

#### （2）未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

无

#### （2）其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

其他说明

无

### 6、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务按地区、产品/服务类别划分。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

由于本公司仅于一个地域内经营业务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，由本公司管理层统一管理和调配，本公司主要业务和产品存在一定同质性，且基于管理团队的统一性，本公司无需披露分部数据。

## (2) 报告分部的财务信息

无

## (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

## (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	307,727,255.65	100.00%	40,030,426.46	13.01%	267,696,829.19	238,935,536.32	100.00%	40,815,342.41	17.08%	198,120,193.91
其中：										
组合1销售货款及提供服务款	242,807,008.60	78.90%	40,030,426.46	16.49%	202,776,582.14	207,064,010.34	86.66%	40,815,342.41	19.71%	166,248,667.93
组合4合并范围内关联方款项	64,920,247.05	21.10%			64,920,247.05	31,871,525.98	13.34%			31,871,525.98
合计	307,727,255.65	100.00%	40,030,426.46	13.01%	267,696,829.19	238,935,536.32	100.00%	40,815,342.41	17.08%	198,120,193.91



	255.65		26.46		29.19	36.32		2.41		3.91
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 40,030,426.46

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	178,096,989.61	13,570,990.61	7.62%
1-2 年	40,063,982.36	8,481,545.07	21.17%
2-3 年	9,277,688.22	4,051,566.45	43.67%
3-4 年	3,384,894.76	2,617,539.12	77.33%
4-5 年	2,509,786.60	2,368,485.61	94.37%
5 年以上	9,473,667.05	8,940,299.60	94.37%
合计	242,807,008.60	40,030,426.46	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	217,458,484.03
1 至 2 年	53,328,275.87
2 至 3 年	17,269,149.34
3 年以上	19,671,346.41
3 至 4 年	3,384,894.76
4 至 5 年	2,509,786.60
5 年以上	13,776,665.05
合计	307,727,255.65

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	40,815,342.41	12,499,527.42		13,284,443.37		40,030,426.46
合计	40,815,342.41	12,499,527.42		13,284,443.37		40,030,426.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,284,443.37

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广西壮族自治区人力资源和社会保障信息中心	货款	4,500,000.00	款项无法收回	董事会、监事会审批	否
中国建设银行股份有限公司广西壮族自治区分行	货款	2,425,948.00	款项无法收回	董事会、监事会审批	否
其他零星客户	货款	6,358,495.37	款项无法收回	董事会、监事会审批	否
合计	--	13,284,443.37	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山西易联众信息技术有限公司	28,253,755.35	9.18%	
合肥市卫生健康委员会	22,767,000.00	7.40%	1,734,845.40
广西医大开元埌东医院有限	17,131,140.00	5.57%	4,352,991.34

责任公司			
福建易联众软件系统开发有限公司	16,444,692.00	5.34%	
中国工商银行股份有限公司泉州分行	11,994,911.79	3.90%	914,012.28
合计	96,591,499.14	31.39%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本年本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,159,239.12	38,415,544.14
合计	41,159,239.12	38,415,544.14

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

无

#### 2) 重要逾期利息

其他说明：无

#### 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

无

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	18,712.33	20,647.05
押金、保证金	14,561,429.86	12,731,786.08
合并范围内关联往来	22,664,977.49	28,963,732.21
应收股权转让款	6,911,218.38	
其他往来款	1,610,731.21	842,127.01
合计	45,767,069.27	42,558,292.35

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,142,748.21			4,142,748.21
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	465,081.94			465,081.94
2019 年 12 月 31 日余额	4,607,830.15			4,607,830.15

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,479,497.08

1 至 2 年	11,337,417.60
2 至 3 年	1,207,347.46
3 年以上	3,742,807.13
3 至 4 年	507,214.00
4 至 5 年	512,551.24
5 年以上	2,723,041.89
合计	45,767,069.27

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,142,748.21	465,081.94				4,607,830.15
合计	4,142,748.21	465,081.94				4,607,830.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
易联众健康医疗控股有限公司	合并范围内关联方往来	14,919,406.74	1 年以内	32.60%	
厦门欣亚锐商贸有限公司	应收股权转让款	6,911,218.38	1 年以内	15.10%	345,560.92
易康吉保险经纪有限责任公司	合并范围内关联方往来	5,850,000.00	1-2 年	12.78%	
安徽合肥公共资源交易中心	押金及保证金	3,154,000.00	1 年以内 253,900.00 元, 1-2 年 2,900,100.00 元	6.89%	302,705.00
中机国际招标公司	押金及保证金	1,340,000.00	1 年以内	2.93%	67,000.00

合计	--	32,174,625.12	--	70.30%	715,265.92
----	----	---------------	----	--------	------------

### 6) 涉及政府补助的应收款项

无

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本年本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本年本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

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	533,691,227.09	3,900,000.00	529,791,227.09	608,851,800.00		608,851,800.00
对联营、合营企业投资	369,686,024.63	2,180,471.80	367,505,552.83	366,141,426.71		366,141,426.71
合计	903,377,251.72	6,080,471.80	897,296,779.92	974,993,226.71		974,993,226.71

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
福州易联众	50,000,000.00					50,000,000.00	
山西易联众	10,545,600.00					10,545,600.00	
安徽易联众	10,048,000.00					10,048,000.00	
福建开发	27,160,000.00					27,160,000.00	
电子科技	10,200,000.00					10,200,000.00	
广西易联众	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南易联众	10,000,000.00					10,000,000.00	
北京易联众	29,973,200.00					29,973,200.00	

广东易联众	6,000,000.00	2,500,000.00				8,500,000.00	
陕西易联众	2,450,000.00					2,450,000.00	
金融控股	20,000,000.00					20,000,000.00	
医疗控股	50,000,000.00					50,000,000.00	
商业保理	100,000,000.00		100,000,000.00			0.00	
易康吉	50,000,000.00					50,000,000.00	
融资租赁	170,000,000.00					170,000,000.00	
易惠科技	14,625,000.00	4,875,000.00				19,500,000.00	
智能科技	6,500,000.00					6,500,000.00	
大数据	4,000,000.00					4,000,000.00	
民生科技	6,500,000.00					6,500,000.00	
海南易联众	10,800,000.00	415,427.09				11,215,427.09	
易达迅	1,950,000.00	1,300,000.00				3,250,000.00	
通达易	3,000,000.00					3,000,000.00	
厦门纵达	5,100,000.00					5,100,000.00	
北京智康		3,900,000.00		3,900,000.00		0.00	3,900,000.00
湖南鑫卫		1,020,000.00				1,020,000.00	
山西惠民		6,804,000.00				6,804,000.00	
陕西金纳		1,100,000.00				1,100,000.00	
安徽科技		2,925,000.00				2,925,000.00	
合计	608,851,800.00	24,839,427.09	100,000,000.00	3,900,000.00		529,791,227.09	3,900,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		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	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
百川通信 信息技术有 限公司	36,802,40 5.66			-133,365. 47				349,194.6 2		36,319,84 5.57	349,194.6 2

北京尚洋 易捷信息 技术股份 有限公司	16,223,58 8.85			3,749,294 .98			2,883,200 .00			17,089,68 3.83	
福建省星 民易付多 卡融合信 息科技有 限公司	3,667,808 .14			-1,513,35 4.50						2,154,453 .64	
福建易联 众基因检 测分析技 术有限公 司	281,431.4 5			-250,730. 81						30,700.64	
福建医联 康护信息 技术有限 公司	12,008,87 3.31			7,731,430 .33		1,633,940 .87	4,000,000 .00			17,374,24 4.51	
广东易联 众民生信 息技术有 限公司	206,091.9 9	3,349,000 .00		-1,558,49 0.50						1,996,601 .49	
广州桔叶 信息科技 有限公司	6,618,908 .15			-22,115.6 3				1,572,500 .00		5,024,292 .52	1,572,500 .00
海保人寿 保险股份 有限公司	289,730,0 90.96			-19,419,8 73.20	743,192.7 2					271,053,4 10.48	
黑龙江易 联众信息 工程技术 有限公司	602,228.2 0			-121,099. 21				258,777.1 8		222,351.8 1	258,777.1 8
易联众 (福建) 医疗器械 有限公司		14,724,50 0.00		-1,746.52						14,722,75 3.48	
临沂市民 卡数据服 务有限公 司		1,470,000 .00		47,214.86						1,517,214 .86	
小计	366,141,4	19,543,50		-11,492,8	743,192.7	1,633,940	6,883,200	2,180,471		367,505,5	2,180,471



	26.71	0.00		35.67	2	.87	.00	.80		52.83	.80
合计	366,141.4	19,543.50		-11,492.8	743,192.7	1,633,940	6,883,200	2,180,471		367,505.5	2,180,471
	26.71	0.00		35.67	2	.87	.00	.80		52.83	.80

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	458,180,671.70	428,118,889.64	340,651,646.40	319,748,538.70
其他业务	4,921,868.65	1,334,870.72	4,260,057.55	1,495,077.44
合计	463,102,540.35	429,453,760.36	344,911,703.95	321,243,616.14

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,492,835.67	1,405,274.45
处置长期股权投资产生的投资收益	13,911,218.38	-2,492,000.00
成本法核算的长期股权投资收益（子公司分红）	47,043,750.00	
合计	49,462,132.71	-1,086,725.55

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,765,649.29	

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）	22,590,933.63	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	72,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,368.95	
减：所得税影响额	3,693,304.88	
少数股东权益影响额	3,986,253.87	
合计	18,722,655.22	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，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，应说明原因。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
软件增值税退税	17,280,199.95	软件增值税退税为经常性发生的补助
个税手续费返还	510,727.47	个税手续费返还为经常性发生事项
增值税进项税加计抵减应纳税额优惠	479,324.08	增值税进项税加计抵减应纳税额优惠为经常性发生事项

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.44%	0.024	0.024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.13%	-0.019	-0.019

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

#### 4、其他

无

## 第十三节备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、经公司法定代表人签名并加盖公司公章的2019年年度报告文本原件。
  - 五、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

易联众信息技术股份有限公司

法定代表人：张曦

2020年4月27日