



上海金仕达卫宁软件股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人周炜、主管会计工作负责人王利及会计机构负责人(会计主管人员)奚冰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	21
第五节 股份变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第七节 财务报告 .....	36
第八节 备查文件目录 .....	115

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、卫宁软件	指	上海金仕达卫宁软件股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	周炜、王英夫妇
保荐人、主承销商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
会计师、华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、上海广发	指	上海市广发律师事务所
江苏卫宁	指	公司全资子公司、江苏金仕达卫宁软件有限公司
西安卫宁	指	公司全资子公司、西安金仕达卫宁软件有限公司
卫宁科技	指	公司控股子公司、上海金仕达卫宁软件科技有限公司
新疆卫宁	指	公司控股子公司、新疆金仕达卫宁软件有限公司
股东大会	指	上海金仕达卫宁软件股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金仕达卫宁软件股份有限公司董事会
监事会	指	上海金仕达卫宁软件股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《上海金仕达卫宁软件股份有限公司章程》
宇信网景	指	北京宇信网景信息技术有限公司
山西导通	指	山西导通信息科技有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	卫宁软件	股票代码	300253
公司的中文名称	上海金仕达卫宁软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	卫宁软件		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kingstar Winning Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WinningSoft		
公司的法定代表人	周炜		
注册地址	上海市浦东新区上南路 4184 号 258 室		
注册地址的邮政编码	200124		
办公地址	上海市广中西路 355 号宝华中心 10 楼		
办公地址的邮政编码	200072		
公司国际互联网网址	www.winning.com.cn		
电子信箱	wndsh@winning.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	靳茂	徐子同
联系地址	上海市广中西路 355 号宝华中心 10 楼	上海市广中西路 355 号宝华中心 10 楼
电话	021-26018382	021-26018382
传真	021-26018347	021-26018347
电子信箱	wndsh@winning.com.cn	wndsh@winning.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	148,541,726.06	123,687,336.37	20.09%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	37,717,227.95	26,903,970.91	40.19%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	34,158,604.75	22,447,714.35	52.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-41,011,413.49	-32,169,166.11	27.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1898	-0.3006	36.86%
基本每股收益（元/股）	0.175	0.125	40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.172	0.125	37.60%
加权平均净资产收益率	5.80%	4.86%	0.94%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.25%	4.06%	1.19%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	761,658,415.42	741,311,570.83	2.74%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	650,223,410.57	627,941,095.62	3.55%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.0094	5.816	-48.26%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	-41,938.17	
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）	3,986,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	253,716.31	
减：所得税影响额	635,586.22	
少数股东权益影响额（税后）	4,368.72	
合计	3,558,623.20	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、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。

## 七、重大风险提示

### 1、公司规模迅速扩张带来人才上的瓶颈

高端人才比较紧缺仍然是公司目前存在的主要困难，特别是研发人员扩张速度跟不上公司业务规模的扩张，导致公司潜在的新用户的需求得不到很好的满足，这可能会使公司失去一些市场机会。

随着公司产品线扩充、市场扩大和客户增加，公司目前面临的最大问题是人才，特别是研发和销售类的高端人才较难招聘，这可能会导致公司目前的一些潜在项目流失。

应对措施：公司已在合肥、常州以及西安设立区域研发中心，未来还将根据发展需要在其他地区设立区域研发中心。公司上年末员工数量为1,135名，预计在未来几年内公司的总人数将扩张到1,500名以上，因此一方面建立多层次培训体系和薪酬体系，满足研发技术类的人才需求，另一方面，开展营销服务体系的建设，构筑全国性的销售服务体系，实现客户的近距离本地化服务。

### 2、新技术、新需求带来的不确定性风险

基于云计算的软件服务模式、大数据处理系统、临床决策系统等快速发展，这些系统所涉及的技术，都是比较新型的技术，这些技术是否能产生良好的效果，具有不确定性风险。

应对措施：产品及研发部预研各种技术，进行概念验证和典型用户示范，并与各高等院校、专业研究机构、客户及政府部门合作，将新技术、新需求有效应用于各个示范应用点，然后争取得到行业权威机构的支持和认可，进一步扩大推广应用范围。

### 3、行业竞争进一步加剧的风险

医疗信息化行业处于快速发展阶段，国内外市场参与者不断增加，竞争也将越来越激烈，鉴于行业广阔的发展前景和国内资本市场的进一步开放，缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。如果公司不能紧跟行业发展方向，提高公司的竞争力和核心优势，将无法适应激烈的行业竞争。

应对措施：公司需采取更加积极的经营管理措施，加大研发投入，密切跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，从而维持并加强公司在用户数量、用户粘性及技术方面的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。

### 4、公司业务规模较小的风险

公司的利润主要来源于软件及技术服务业务，最近3年，公司软件收入分别为9,100.49万元、13,665.89万元、20,729.87万元，技术服务收入分别为3,365.08万元、5,795.84万元、4,625.53万元，净利润分别为4,429.29万元、5,284.99万元、8,060.40万元。最近3年，公司软件及技术服务收入年均复合增长42.62%，公司净利润年均复合增长34.90%，已成长为国内领先的医

疗软件企业。但与国内其他行业知名软件企业、国际知名医疗软件企业相比，公司的业务规模较小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。

应对措施：公司将借助上市带来的资本优势、品牌优势，抓住目前国内医疗信息化快速发展的大好时机，加大研发和市场营销投入，尽快覆盖全国市场，并在条件成熟的情况下，积极推动行业整合，加快公司发展。

#### **5、收款及经营业绩的季节性波动风险**

由于公司客户以国内的公立医院、卫生管理部门等机构为主，其对信息产品的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，许多项目还需要纳入财政预算、政府采购，周期相对较长。公司客户年度资本开支主要集中在下半年尤其是第四季度，对公司的项目验收和付款也集中在下半年。

由于受上述因素的影响，导致公司营业收入、净利润、经营性现金流量呈不均衡的季节性分布：最近三年，公司上半年收款一般只占全年的20%-30%，而第四季度能达到全年的50%以上；公司的收入和利润存在一定的季节性，软件及技术服务收入、净利润在上、下半年分别占比平均约为40%、60%。投资者不宜以公司季度或者半年度业绩作为投资判断的主要依据。

应对措施：公司将加大市场工作力度，及时了解、掌握和引导客户的投资计划，在不违反相关规定的前提下尽早介入项目前期规划工作，同时合理调配人力资源，使得项目实施尽量能够均衡开展，减少因自身因素造成的项目实施时间集中问题；同时，加大收款考核力度，与客户保持及时有效沟通，减少因人力因素造成的收款时间集中问题。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司围绕董事会制定的战略目标，逐步落实各项经营计划，并依托自身的技术、品牌和经营模式优势，通过加大技术创新力度，优化资源配置，加强外延式扩张力度，同时，依据市场的发展态势及客户的应用需求，推出新的产品与解决方案，使公司的综合竞争力得到有了有效提升，公司经营继续保持了稳步健康发展的良好增长态势，取得了较好的经营成绩。

报告期内，公司实现营业收入14,854.17万元，同比增长20.09%；利润总额4,101.48万元，同比增长44.07%；归属于上市公司股东净利润3,771.72万元，同比增长40.19%。

报告期内，公司新签订多个金额在100万元以上的医疗卫生信息化项目合同，客户包括汉中市铁路中心医院、上海市奉贤区卫生和计划生育委员会、金坛市卫生局、上海市奉贤区中医医院、江苏省淮安市第一人民医院、杭州百佳医院管理有限公司、北京市中关村医院、重庆市第十三人民医院、上海交通大学医学院附属仁济医院、南通市通州区人民医院、苏州瑞华医院有限公司等。

报告期内，公司在总体战略指导下，不断加大研发投入，努力提高、完善现有产品的各项技术、功能，同时，针对市场需求，不断推出新的技术和产品，以保持市场的领先优势。报告期内共计研发投入2,019.82万元，占营业收入的13.59%；新增计算机软件著作权2项。

报告期内，公司积极加大外延式扩张的步伐，使用超募资金及自有资金收购北京宇信网景信息技术有限公司60%股权和收购山西导通信息科技有限公司100%股权，相关收购事项已经公司董事会（或股东大会）批准生效，本次收购进一步拓宽了公司在外省市的市场份额，提升公司产品供给及技术服务的能力。未来，通过控股子公司的优质产品和服务将为公司带来持续稳定的投资收益，并提高公司的整体盈利水平。

报告期内，公司为满足人才梯队的建设需要，制定了多层次的员工培训计划，加大了员工培养力度，同时优化业务流程，加大信息化管理水平，使公司的综合实力得到了进一步提升。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	148,541,726.06	123,687,336.37	20.09%	
营业成本	56,751,223.49	58,522,280.88	-3.03%	
销售费用	31,583,256.05	25,990,367.18	21.52%	
管理费用	31,219,513.43	26,581,547.52	17.45%	
财务费用	-5,748,734.77	-3,641,446.34	57.87%	主要是定期存款利息增加所致
所得税费用	5,522,858.23	3,474,469.22	58.96%	主要是盈利增加影响
研发投入	20,198,231.01	18,840,162.37	7.21%	
经营活动产生的现金流量净额	-41,011,413.49	-32,169,166.11	27.49%	

投资活动产生的现金流量净额	-10,285,305.35	-14,620,295.02	29.65%	
筹资活动产生的现金流量净额	-18,321,471.17	-7,490,000.04	144.61%	主要是分配现金股利所致
现金及现金等价物净增加额	-69,618,190.01	-54,279,461.17	28.26%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司结合业务发展需要和行业市场现状，围绕年度经营计划，积极推进各项工作，从而实现了主营业务的持续增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务未发生变化，主要从事医疗软件研究开发、销售与技术服务业务，并为医疗卫生行业信息化提供整体解决方案。报告期内，公司业务发展呈平稳上升态势，获得了较多的销售机会，实现营业收入14,854.17万元，同比增长20.09%，其中实现软件销售收入10,251.97万元，同比增长31.06%；硬件销售收入2,643.47万元，同比减少16.65%；技术服务收入1,958.73万元，同比增长42.47%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
医疗卫生信息化行业	148,541,726.06	56,751,223.49	61.79%	20.09%	-3.03%	9.11%
分产品						
软件销售	102,519,697.08	26,966,937.04	73.70%	31.06%	5.53%	6.37%
硬件销售	26,434,749.58	22,677,107.15	14.21%	-16.65%	-14.31%	2.35%
技术服务	19,587,279.40	7,107,179.30	63.72%	42.47%	9.23%	11.05%
分地区						
上海	50,069,442.10	20,189,901.36	59.68%	-4.70%	-30.56%	15.02%
江苏	22,532,961.33	12,971,022.57	42.44%	28.32%	43.47%	-6.08%

安徽	10,793,109.43	3,795,151.30	64.84%	25.42%	10.63%	4.70%
其他华东地区	12,223,538.05	3,230,497.46	73.57%	58.10%	-2.37%	16.37%
华南	4,740,118.88	1,088,230.01	77.04%	-0.66%	-54.90%	27.61%
华中	15,516,392.63	4,873,325.99	68.59%	-8.54%	6.08%	-4.33%
华北	32,666,163.64	10,603,094.80	67.54%	110.55%	59.26%	10.45%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大供应商	金额（元）	占采购总金额比例（%）	上年度前五大供应商	金额（元）	占采购总金额比例（%）
南京施诺华德信息系 统工程有限公司	3,700,000.00	9.30%	佳杰科技（上海）有限 公司	4,363,866.63	5.70%
中兴网信秦皇岛科技 有限公司	3,400,000.00	8.55%	江苏国光信息产业股份 有限公司	4,260,375.11	5.56%
四川美康医药软件研 究开发有限公司	2,426,000.00	6.10%	厦门源鸿鑫高贸有限公 司	3,475,856.41	4.54%
秦皇岛市亿德力计算 机技术工程有限公司	2,300,000.00	5.78%	长沙玖恒机电贸易有限 公司	3,381,029.06	4.41%
上海圣冶软件技术有 限公司	2,028,030.00	5.10%	优选科技（天津）有限 公司	3,147,379.48	4.11%
合计	13,854,030.00	34.83%	合计	18,628,506.69	24.32%

报告期内，公司不存在采购依赖单个供应商的情况，前五大供应商变动不会对公司经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大客户	金额（元）	占营业收入的比例（%）	上年度前五大客户	金额（元）	占营业收入的比例（%）
---------	-------	-------------	----------	-------	-------------

秦皇岛市卫生局	16,493,050.94	11.10%	上海交通大学附属第六 人民医院	13,078,015.78	3.75%
江苏省淮安市第一人民医院	5,758,097.20	3.88%	上海市奉贤区卫生局	10,180,033.86	2.92%
金坛市卫生局	4,186,324.79	2.82%	上海申康医院发展中心	8,768,859.85	2.51%
安徽省亳州市人民医院	4,036,696.56	2.72%	上海市嘉定区卫生局	8,324,092.88	2.39%
上海市儿童医院	3,259,042.56	2.19%	呼伦贝尔市卫生局	6,943,117.77	1.99%
合计	33,733,212.05	22.71%	合计	47,294,120.14	13.56%

报告期内，公司不存在收入依赖单个客户的情况，前五大客户的变动不会对公司经营产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内，公司研发投入2,019.82万元，占营业收入的13.59%；，其中资本化金额846.64万元，占营业收入的5.7%；费用化金额1,173.18万元，占营业收入的7.9%。

报告期内，公司在总体战略指导下，不断加大研发投入，努力提高、完善现有产品的各项技术、功能，同时针对市场需求，不断推出新的技术和产品，以保持市场的领先优势。主要情况如下：

(1) PACS系统：完成MPR、MIP功能、三维影像重建；影像远程会诊功能，实现远程协同阅片，为远程会诊提供影像同步处理、同步显示等功能；

(2) LIMS系统：基于SaaS模式的区域LIS二期开发，内容包括开发室内质控子系统、常规检验、门诊住院标本采集中的查询统计功能、检验报告查询台子系统等等；

(3) MIIS系统：完成基于知识库检索、智能诊断提示、所见即所得图文报告混排等核心功能的MIIS6.0系统改进和完善、基于SaaS模式的区域RIS一期开发，内容包括超声、内镜、放射子系统的检查报告功能应用；

(4) 医院信息管理系统：进一步在HIS、CIS、HRP、BI、集成平台等5大产品系进行深入改造研发，打造智慧医疗信息平台；

(5) 移动医疗系统：在继续完善、深入研发移动护理、移动医生、移动输液、家庭医生、床旁智能、管理决策和e-Care(医讯通)等系统，完成移动护理UI设计，同时开发优孕宝产品；

(6) 公共卫生管理系统：继续完善区域卫生信息平台及基于区域卫生信息平台相关应用、完善基层医疗卫生信息系统、医疗保障管理系统。

报告期内，公司新增计算机软件著作权2项。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (一) 公司所处行业的宏观经济趋势

### （1）医改深入和人口健康信息化规划进一步推动市场发展

随着医改的不断深入以及国务院《关于促进健康服务业发展的若干意见》、国家卫生计生委国家中医药管理局《关于加快推进人口健康信息化建设的指导意见》等政策的发布，不断出台了诸多的医疗信息化规范、政策及试点项目，包括公立医院改革信息化、省院合作远程医疗、医保异地结算等项目，涉及医保信息化、医院信息化、公共卫生信息化、区域卫生信息化等方面，激活了行业对医疗信息化服务的需求，进一步加快医疗信息化市场的发展。

### （2）用户需求驱动与技术不断演进推动行业快速发展

随着医疗信息化市场的不断发展和成熟，用户需求逐渐开始多元化，并在临床和管理领域不断的深入、细化，不断向提高办事效率、减少医疗差错、节约医疗成本、改善就医体验的方向发展，提出了临床专科信息化、临床数据分析、临床决策支持、医院运营管理、医联体（医院集团）信息化、远程医疗、电子病历应用水平评估等需求，推动医疗信息化应用的逐步深入和医疗信息化规模的快速扩大。同时，对于服务内容形式的需求也开始多元化，如咨询服务、运维外包服务等业务需求逐渐兴起。

随着“云计算”、“移动计算”、“物联网”、“大数据”等互联网新技术在医疗行业的应用，医疗信息化的产品和服务不断创新，涌现出移动医疗、远程医疗、健康监测、远程监护等新的医疗信息化领域，拓宽医疗信息化的深度和广度，可以提高医疗服务能力与效率、改善医疗服务质量与模式，实现面向全程健康管理的新型医疗健康服务模式，大幅扩大医疗信息化行业的市场空间。

### （3）物联网技术将被广泛应用

物联网技术能够有效解决医疗信息化的数据入口问题。以无线射频、电子条码、手持终端、数据中心等为代表的物联网技术可以替代手工录入，提高初始信息的精确度。同时，物联网技术应用能够满足医疗信息实时监控、身份识别、远程控制等需求，提高医疗资源利用效率和安全性。物联网技术的应用将进一步提升医疗机构的信息化应用深度与广度。

### （4）移动医疗产品逐渐成熟，应用模式不断深化

移动医疗覆盖基础护理、公共卫生、急救护理、慢性疾病管理、自助医疗服务。移动医疗最先应用于医院的查房和内部管理，借助无线网络可以更好地进行医疗质量管理，终末质量管理，环节质量管理，有效监控完整的医疗过程。伴随着患者对医疗效率进一步提高的要求，移动医疗的应用逐渐从住院查房静态式管理向诊断救治动态式管理拓展，正做到以病人为核心的全流程管理。

信息通信技术快速向医疗领域延伸，尤其是移动互联网发展、智能终端普及、传感器技术进步、互联网基础设施改善，为互联网医疗提供爆发式增长的土壤。移动医疗的普及将大大提升医疗服务现代化水平、促进医疗信息在相关主体间共享互通、缓解医疗资源紧缺的压力、降低医疗成本，实现医疗服务的无线化、便捷化、个性化、共享化、智能化和感知化。

移动医疗能大大提升医疗卫生系统运行效率，在全球已广泛应用，发展空间巨大。不少国家已将移动医疗打造成全力发展的战略级“跨界”产业，以改变传统医疗行业发展模式。2012年初，GSM协会（GSMA）预测，中国移动医疗市场到2017年的营收将为25亿美元。

### （5）“云计算”理念将应用于医疗保健服务系统构建

随着云计算技术的不断成熟，将云计算理念引入医疗信息化产业已成为业内技术研发的主要方向。医疗云作为一种可共享资源，能够推动医疗机构、社区、家庭之间的医疗服务共享，并形成完善的医疗健康服务系统，从而有效地提高服务质量、控制成本，消除信息孤岛。云计算技术的应用将会对医疗信息化的架构实现全面升级。

### （6）医疗大数据分析将成为医疗信息化产业的核心应用

医疗信息化不仅需整合繁杂的临床诊疗数据和患者就诊流程数据，更需要在此基础上为卫生行政部门、医疗机构和临床医生提供医疗保险基金支出分析、就诊行为分析、医疗资源配置分析、临床医疗决策支持等综合应用支持。医疗大数据分析将成为未来医疗信息化产业发展的关键技术。通过大数据分析，医疗机构能够对结构性数据和非结构性数据进行集成，构建一体化、智能化、协同化的数据存储架构，并通过系统内置的数据应用软件，完成信息分析与数据挖掘工作，为临床业务、业务管理、行政指令提供不同层次的决策依据。目前很多医疗机构有资源和决心来做医疗大数据分析，并有部分应用已开始逐步落地。

## （二）公司行业地位和优势

从行业发展来看，医疗健康信息化行业还处于发展初级阶段，大量的国内公司在从事这个行业，市场极其分散。随着医疗信息化行业飞速发展，对外开放程度将不断提高，国内外市场参与者不断增加，竞争也将越来越激烈，不具有核心竞争力

的服务商将逐步退出市场，而一些产品互补的服务提供商也可能相互融合。

随着新疆子公司的成立，北京宇信网景和山西导通的收购，公司外延式扩张正加速，行业整合者地位逐步确立，公司的市场份额、优势地位、品牌影响力不断提高。公司与行业内细分领域的厂商进一步深化合作，不断完善公司整体解决方案的提供和交付能力。

公司将坚持以自主研发为根本，客户需求为导向，充分利用公司技术实力、客户资源等优势，加强市场开拓，优化公司内部管理，实现公司健康持续发展。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划执行良好，业务开展比较顺利，公司积极抓住中国医疗卫生信息化建设的机遇，取得了营业收入的良性增长。促进内生性增长的同时，公司在外延式增长方面，抓住机遇，大力进行对外投资和并购，取得了显著效果。未来，公司将继续加大研发力度，增强创新能力，保持产品的技术与市场竞争优势；加强人才储备，优化薪酬激励机制，满足公司对各层次、各专业人才的需求；充分利用公司现有的客户资源，进一步加强市场拓展力度，提高市场占有率，提升公司的持续盈利能力，同时还要坚持内生性与外延式增长两方面齐头并进，大大提升公司核心竞争力，加速公司规模和业务扩张，努力实现公司业绩与市值健康持续的增长。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、公司规模迅速扩张带来人才上的瓶颈

高端人才比较紧缺仍然是公司目前存在的主要困难，特别是研发人员扩张速度跟不上公司业务规模的扩张，导致公司潜在的新用户的需求得不到很好的满足，这可能会使公司失去一些市场机会。

随着公司产品线扩充、市场扩大和客户增加，公司目前面临的最大问题是人才，特别是研发和销售类的高端人才较难招聘，这可能会导致公司目前的一些潜在项目流失。

应对措施：公司已在合肥、常州以及西安设立区域研发中心，未来还将根据发展需要在其他地区设立区域研发中心。公司上年末员工数量为1,135名，预计在未来几年内公司的总人数将扩张到1,500名以上，因此一方面建立多层次培训体系和薪酬体系，满足研发技术类的人才需求，另一方面，开展营销服务体系的建设，构筑全国性的销售服务体系，实现客户的近距离本地化服务。

### 2、新技术、新需求带来的不确定性风险

基于云计算的软件服务模式、大数据处理系统、临床决策系统等快速发展，这些系统所涉及的技术，都是比较新型的技术，这些技术是否能产生良好的效果，具有不确定性风险。

应对措施：产品及研发部预研各种技术，进行概念验证和典型用户示范，并与各高等院校、专业研究机构、客户及政府部门合作，将新技术、新需求有效应用于各个示范应用点，然后争取得到行业权威机构的支持和认可，进一步扩大推广应用范围。

### 3、行业竞争进一步加剧的风险

医疗信息化行业处于快速发展阶段，国内外市场参与者不断增加，竞争也将越来越激烈，鉴于行业广阔的发展前景和国内资本市场的进一步开放，缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。如果公司不能紧跟行业发展方向，提高公司的竞争力和核心优势，将无法适应激烈的行业竞争。

应对措施：公司需采取更加积极的经营管理措施，加大研发投入，密切跟踪行业发展趋势和前沿创新技术，并积极关注行业竞争所带来的整合机遇，从而维持并加强公司在用户数量、用户粘性及技术方面的核心竞争优势，促进公司持续健康发展。

### 4、公司业务规模较小的风险

公司的利润主要来源于软件及技术服务业务，最近3年，公司软件收入分别为9,100.49万元、13,665.89万元、20,729.87万元，技术服务收入分别为3,365.08万元、5,795.84万元、4,625.53万元，净利润分别为4,429.29万元、5,284.99万元、8,060.40

万元。最近3年，公司软件及技术服务收入年均复合增长42.62%，公司净利润年均复合增长34.90%，已成长为国内领先的医疗软件企业。但与国内其他行业知名软件企业、国际知名医疗软件企业相比，公司的业务规模较小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。

应对措施：公司将借助上市带来的资本优势、品牌优势，抓住目前国内医疗信息化快速发展的大好时机，加大研发和市场营销投入，尽快覆盖全国市场，并在条件成熟的情况下，积极推动行业整合，加快公司发展。

### 5、收款及经营业绩的季节性波动风险

由于公司客户以国内的公立医院、卫生管理部门等机构为主，其对信息产品的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，许多项目还需要纳入财政预算、政府采购，周期相对较长。公司客户年度资本开支主要集中在下半年尤其是第四季度，对公司的项目验收和付款也集中在下半年。

由于受上述因素的影响，导致公司营业收入、净利润、经营性现金流量呈不均衡的季节性分布：最近三年，公司上半年收款一般只占全年的20%-30%，而第四季度能达到全年的50%以上；公司的收入和利润存在一定的季节性，软件及技术服务收入、净利润在上、下半年分别占比平均约为40%、60%。投资者不宜以公司季度或者半年度业绩作为投资判断的主要依据。

应对措施：公司将加大市场工作力度，及时了解、掌握和引导客户的投资计划，在不违反相关规定的前提下尽早介入项目前期规划工作，同时合理调配人力资源，使得项目实施尽量能够均衡开展，减少因自身因素造成的项目实施时间集中问题；同时，加大收款考核力度，与客户保持及时有效沟通，减少因人为因素造成的收款时间集中问题。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	33,897.98
报告期投入募集资金总额	285.88
已累计投入募集资金总额	21,764.58
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

2011年8月，公司成功上市，募集资金净额为人民币338,979,830.08元，其中，公司原拟募集资金138,410,000.00元，其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）200,569,830.08元，该募集资金到位情况已由中磊会计师事务所有限责任公司验证，并出具中磊验字[2011]第0067号《验资报告》。募集资金（含超募资金）总体使用情况：2011年使用4,272.58万元；2012年使用4,959.46万元，2013年使用12,246.66万元，截至本报告期末已累计使用21,764.58万元。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
----------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

募资金投向	变更项目(含部分变更)	金承诺投资总额	投资总额(1)	期投入金额	未累计投入金额(2)	未投资进度(3)= (2)/(1)	到预定可使用状态日期	期实现的效益	告期末累计实现的效益	到预计效益	行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
医院信息管理系统技术改造项目	否	5,044	5,044		5,042.89	100.00%	2013年12月31日	860.63	860.63	是	否
医技信息管理系统技术改造项目	否	3,350	3,350		2,796.13	100.00%	2013年12月31日	376.13	376.13	是	否
公共卫生信息管理系统技术改造项目	否	3,649	3,649		3,191.68	100.00%	2013年12月31日	372.08	372.08	是	否
营销服务体系建设项目	否	1,798	1,798		1,798	100.00%	2013年06月30日			是	否
承诺投资项目小计	--	13,841	13,841	0	12,828.7	--	--	1,608.84	1,608.84	--	--
超募资金投向											
设立控股子公司-上海金仕达卫宁软件科技有限公司	否	650	650		650	100.00%		-344.4	-228.9	是	否
补充流动资金(如有)	--	8,000	8,000		8,000	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	8,650	8,650	0	8,650	--	--	-344.4	-228.9	--	--
合计	--	22,491	22,491	0	21,478.7	--	--	1,264.44	1,379.94	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金为 20,056.98 万元。</p> <p>公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与赵蒙海均以货币资金方式共同出资 1,000 万元成立合资公司，其中公司使用超募资金出资 650 万元占合资公司注册资本的 65%，并已于 2012 年 3 月 31 日完成出资。合资公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司已于 2012 年 4 月 9 日注册成立。</p> <p>2012 年 10 月 12 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 4,000 万元永久补充流动资金，已实施完毕。</p>										



	<p>2013 年 11 月 28 日, 公司第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》, 同意使用超募资金 4,000 万元永久补充流动资金, 该事项已经 2013 年 12 月 16 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议批准, 已实施完毕。</p> <p>2014 年 6 月 25 日, 公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用超募资金收购北京宇信网景信息技术有限公司部分股权并对其增资的议案》、《关于使用超募资金及自有资金收购山西导通信息科技有限公司 100% 股权的议案》, 同意使用超募资金 3,600 万元收购北京宇信网景信息技术有限公司 60% 股权(其中 600 万元为增资款); 同意使用 28,300 万元收购山西导通信息科技有限公司 100% 股权, 其中以剩余超募资金及专户利息 9,188.04 万元支付部分对价, 剩余对价以公司自有资金支付, 上述收购事项已经公司董事会(或股东大会)审议批准。</p> <p>2014 年 7 月使用超募资金 3,000 万元支付宇信网景 60% 股权转让款。2014 年 7 月使用超募资金 2,830 万元支付山西导通首笔股权转让款。剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2011 年 8 月 31 日, 公司累计以自筹资金预先投入募投项目金额为 2,072.67 万元。公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金 2,072.67 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金, 并已实施完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>截至 2013 年 12 月 31 日, 公司四个承诺募投项目均已达到预定可使用状态。募投项目节余资金(含专户利息收入) 1,393.22 万元。出现节余资金的主要原因是募集资金的利息收入(扣除手续费)以及募投项目建设过程中, 公司充分发挥各募投项目的协同效应, 对募投项目的研发和实施环节进行优化, 使得基础设施和固定资产投入较计划投入有一定幅度减少, 从而减少了项目总开支。同时, 在募投项目建设过程中, 公司坚持谨慎、节约的原则, 对市场进行充分调研, 在保证项目质量的前提下, 对部分设备集中采购, 降低了采购成本。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>2014 年 3 月 5 日, 公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于募集资金投资项目节余资金永久补充流动资金的议案》, 同意使用募投项目节余资金(含专户利息收入) 1,393.22 万元永久补充流动资金。截至本报告期末, 已使用节余资金 285.88 万元永久补充流动资金, 余下部分已于 2014 年 7 月从公司募集资金专户转出。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (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) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

2014年7月12日披露的《2014年半年度业绩预告》中预测公司2014年上半年归属于上市公司股东的净利润为3,630万元-4,170万元,比上年同期增长35%-55%。报告期内,公司实际归属于上市公司股东的净利润为3,771.72万元,比上年同期增长40.19%。公司上半年实际经营成果符合预测。

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

### 1、公司制定的现金分红政策

为了明确公司首次公开发行股票并上市后的利润分配政策、进一步发展和维护公司全体股东权益，公司董事会对《公司章程》中的部分条款进行了修改，并于2012年4月2日经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

《公司章程》第一百五十五条规定：公司实施积极的利润分配政策，重视对股东的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策保持连续性和稳定性。公司实施利润分配，应当遵循以下规定：

(1) 公司可采取现金或股票与现金相结合的方式分配股利。

(2) 公司应每年至少进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期分红并提交公司股东大会批准；公司对留存的未分配利润使用计划作出调整时，应重新报经董事会、股东大会批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因，独立董事应当对此发表独立意见。

(3) 公司重视对投资者的合理投资回报，每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的百分之三十；每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。

(4) 公司对股利分配政策进行决策或因公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整分红政策时，应首先经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议；在董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准；如果调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。对于公司盈利但董事会年度利润分配方案中未作出现金利润分配预案的，应征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(5) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

### 2、利润分配政策执行情况

报告期内，公司严格执行《公司章程》有关现金分红的政策，2014年3月5日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司董事会作出了充分论证和说明，独立董事发表了独立意见；2014年3月28日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以公司2013年末总股本107,967,100股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金21,593,420元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增107,967,100股，由于公司股权激励行权原因，截至2014年4月1日公司总股本增至108,017,100股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本108,017,100股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.999074元（含税），合计派发现金21,593,420元（含税）；同时，以资本公积每10股转增9.995371股，合计转增107,967,098股。上述2013年度权益分派已于2014年4月11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：	是

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
孙毅平、苏勇、张宁等9名自然人	收购宇信网景60%股权并对其增资(其中增资额为600万元)	3,600	2014年6月25日已经公司董事会审议批准。2014年7月18日已完成股权转让的工商变更手续。	本交易事项尚未最终完成,对公司经营尚未产生影响。	本交易事项尚未最终完成,对公司损益尚未产生影响。	0.00%	否	不适用	2014年07月26日	www.cninfo.com.cn
赵学林、赵宁、王曦雁等33名自然人	收购山西导通100%股权	28,300	2014年7月14日已经公司股东大会审议批准。截止本报告披露日相关手续正在办理过程中。	本交易事项尚未最终完成,对公司经营尚未产生影响。	本交易事项尚未最终完成,对公司损益尚未产生影响。	0.00%	否	不适用	2014年07月15日	www.cninfo.com.cn

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

2013年12月10日，公司与新疆傲世博祥软件科技有限公司签订投资协议书，公司与傲世博祥以自有资金共同出资设立新疆金仕达卫宁软件有限公司，其中，公司出资510万元，占新疆卫宁51%股权。新疆卫宁于2014年3月25日完成工商注册手续。

截至本报告期末，新疆卫宁净利润-38.6万元，对公司合并报表利润影响较小。

## 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

2014年4月17日召开的第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十八次会议分别审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予激励对象、期权数量和行权价格调整的议案》，鉴于公司2013年度权益分派实施了每10股派发现金股利1.999074元（含税）、每10股转增9.995371股的分红派息方案；首次授予激励对象孙盛因个人原因离职，不再具备激励对象资格，股票期权数量和行权价格作相应调整，经上述调整后，首次授予激励对象人数为161名，首次授予期权数量为6,589,274份，首次授予期权的行权价为9.292元，预留授予期权数量为999,768份，预留授予期权的行权价为24.356元。

报告期内，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期共计行权130,682股，累计行权1,097,782股，实际摊销首次授予股票期权成本248.2万元，累计摊销首次授予股票期权成本1,368.33万元。实际摊销预留授予股票期权成本124.98万元，累计摊销预留授予股票期权成本239.54万元。

报告期内，公司注销已授予但不符合行权条件的股票期权10.35万份，并于2014年4月23日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述10.35万份股票期权的注销手续已办理完毕。

截至本报告期末，因2013年度权益分派及首次授予股票期权行权原因，公司总股本增加至216,064,880股。

本报告期内股权激励事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	查询索引
第二届董事会第十七次会议决议公告	2014年04月19日	www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十八次会议决议公告	2014年04月19日	www.cninfo.com.cn
关于股票期权激励计划首次授予激励对象、期权数量和行权价格调整的公告	2014年04月19日	www.cninfo.com.cn
关于公司股票期权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告	2014年04月24日	www.cninfo.com.cn

## 四、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收购、出售的关联交易。

## 3、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。

## 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、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

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 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、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

□ 适用 √ 不适用

### 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。

### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	承诺持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶均未参与本激励计划；公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2012 年 07 月 24 日	2012 年 7 月 24 日至本次股权激励计划终止或有效期结束。	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	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	周炜、王英、刘宁、孙凯、张士英、陈建国、贾按师、凌红、胡美珍、范钧、曾刚琴、韩伟、黄晓怡、靳茂、周洪、付春林、付	(一) 避免同业竞争的承诺 1、发行人控股股东、实际控制人周炜、王英夫妇关于避免同业竞争的承诺 2009 年 6 月 8	2009 年 06 月 08 日	一) 避免同业竞争的承诺：长期。(二) 发行人控股股东、实际控制人关于公司对外担保和资金往来的承诺：长期。	截至本报告期末，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。



	<p>晖、黄克华、孙超仁、邓荣华、陈军华、熊海浪、艾国光、汪国亮、阚家平、李继东</p>	<p>日，本公司控股股东、实际控制人周炜、王英夫妇向公司出具了避免同业竞争的《承诺函》。</p> <p>2、持股超过 5% 的其他主要股东关于避免同业竞争的承诺</p> <p>2009 年 6 月 8 日，本公司持股超过 5% 的其他主要股东刘宁、孙凯、张士英、陈建国、贾按师均分别向公司出具了避免同业竞争的《承诺函》。</p> <p>(二) 发行人控股股东、实际控制人关于公司对外担保和资金往来的承诺</p> <p>2009 年 6 月 8 日，本公司控股股东、实际控制人周炜、王英夫妇就关于公司对外担保和资金往来作出《关于严格执行中国证监会【证监发(2003) 56 号】文有关规定的承诺函》。</p> <p>(三) 首次公开发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺</p> <p>1、本公司控股股东周炜、王英夫妇</p>		<p>(三) 首次公开发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：</p> <p>1、本公司控股股东周炜、王英夫妇和股东刘宁三十六个月；</p> <p>2、其他股东十二个月；</p> <p>3、同时，担任公司董事、监事、高级管理人员的周炜、刘宁、孙凯、靳茂、张士英、黄克华还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让其所持有的发行人股份。在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接</p>	
--	--	---	--	--	--

	<p>和股东刘宁承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、本公司股东孙凯、张士英、陈建国、贾按师、凌红、胡美珍、范钧、曾刚琴、韩伟、黄晓怡、靳茂、周洪、付春林、付晖、黄克华、孙超仁、邓荣华、陈军华、熊海浪、艾国光、汪国亮、阚家平、李继东均承诺：自股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。3、同</p>		<p>持有的公司股份。公司董事周炜之关联方王英还承诺：在周炜担任公司董事、监事或高级管理人员期间，其持有的公司股份按照对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。（四）主要股东关于承担发行人相关税收补缴责任的承诺：长期。</p>	
--	---	--	--	--

	<p>时,担任公司董事、监事、高级管理人员的周炜、刘宁、孙凯、靳茂、张士英、黄克华还承诺:除前述锁定期外,在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五,离职后六个月内,不转让其所持有的发行人股份。在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的公司股份;在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。公司董事周炜之关联方王英还承诺:在周炜担任公司董事、监事或高级管理人员期间,其持有的公司股份按照对公司董事、监事及高级管理人员</p>			
--	---	--	--	--

		的股份减持的规定执行。(四)主要股东关于承担发行人相关税收补缴责任的承诺周炜、王英和刘宁作为发行人实际控制人及主要股东,就发行人成立以来所涉及的企业所得税缴纳事项,出具了《承诺书》,承诺如果税务机关认定发行人需要补交 2004 年至 2008 年度已享受减免的企业所得税税款,则该等需要补交的税款将由承诺人周炜、刘宁、王英按照其持有的发行人的股权比例共同承担。			
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
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、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	50,820,343	47.07%			49,627,129	-1,116,206	48,510,923	99,331,266	45.98%
3、其他内资持股	50,820,343	47.07%			49,627,129	-1,116,206	48,510,923	99,331,266	45.98%
境内自然人持股	50,820,343	47.07%			49,627,129	-1,116,206	48,510,923	99,331,266	45.98%
二、无限售条件股份	57,146,757	52.93%			58,339,969	1,246,888	59,586,857	116,733,614	54.02%
1、人民币普通股	57,146,757	52.93%			58,339,969	1,246,888	59,586,857	116,733,614	54.02%
三、股份总数	107,967,100	100.00%			107,967,098	130,682	108,097,780	216,064,880	100.00%

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

1、2014年1月1日至2014年4月1日（2013年度权益分派方案实施前），公司股权激励计划首次授予期权第一个行权期内共计行权50,000股。截至2014年4月1日，公司总股本为108,017,100股。

2、公司于2014年4月11日实施完2013年度权益分派方案，以2014年4月1日总股本108,017,100股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.999074元（含税）；同时，以资本公积金每10股转增9.995371股，共计转增107,967,098股。转增后公司总股本为215,984,198股。

3、2013年度权益分派实施后至本报告期末，公司股权激励计划首次授予期权第一个行权期内共计行权80,682股。截至2014年6月30日，公司总股本为216,064,880股。因实施资本公积金转增股本方案，使公司资本公积金减少107,967,098元。

报告期内，因股权激励计划行权，公司股本增加130,682股，资本公积增加176.89万元，资产增加188.96万元。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司2013年度权益分派方案已获2014年3月28日召开的2013年度股东大会审议通过，以公司2013年末总股本107,967,100股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金21,593,420元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增107,967,100股，并由于公司股权激励行权原因，截至2014年4月1日公司总股本增至108,017,100股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本108,017,100股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.999074元（含税）；同时，以资本公积每10股转增9.995371股，共计转增107,967,098股。公司已于2014年4月11日实施完成了上述2013年度权益分派。

2、报告期内，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期共计行权130,682股，引起公司股本数量增加130,682股。截至2014年6月30日，公司总股本为216,064,880股。

3、报告期内，公司部分董事、监事及高级管理人员减持。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2014年3月7日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司董事会作出了充分论证和说明，独立董事发表了独立意见；2014年3月28日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以公司2013年末总股本107,967,100股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金21,593,420元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增107,967,100股，并由于公司股权激励行权原因，截至2014年4月1日公司总股本增至108,017,100股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2013年度权益分派方案为：以公司现有总股本108,017,100股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.999074元（含税）；同时，以资本公积每10股转增9.995371股。分红前公司总股本为108,017,100股，分红后总股本增至215,984,198股。公司已于2014年4月11日实施完成了上述2013年度权益分派。

2、2012年8月10日召开的2012年第二次临时股东大会，会议以特别决议审议通过了《上海金仕达卫宁软件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，授予董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。2013年9月4日召开的第二届董事会第十三次会议根据《上海金仕达卫宁软件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》和公司《股票期权激励计划实施考核办法》的考核结果，同意首次授予股票期权的162名激励对象在第一个行权期以定向发行股票的方式进行行权，可行权数量为108万份，行权期限为2013年11月1日至2014年8月26日，本次行权采用自主行权模式。报告期内，公司首次授予股票期权第一个行权期共计行权130,682股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、公司2013年度权益分派方案已于2014年4月11日实施完毕，完成过户登记，并履行了信息披露义务。

2、公司首次授予股票期权第一个行权期采用自主行权模式，行权期限为2013年11月1日至2014年8月26日，报告期内，共计行权130,682股。

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

报告期内，公司股本由107,967,100股增加至216,064,880股。如按未变动前股本107,967,100股计算，报告期基本每股收益0.349元，稀释每股收益0.347元，归属于公司普通股股东的每股净资产6.02元。以最新期末股本216,064,880股计算，报告期基本每股份收益0.175元，稀释每股收益0.172元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.01元。

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		6,246						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周炜	境内自然人	16.39%	35,419,988	+17,705,894	35,419,988			

刘宁	境内自然人	13.85%	29,931,491	+14,962,281	29,931,491			
王英	境内自然人	12.29%	26,564,990	+13,279,420	26,564,990			
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	4.75%	10,260,315	+6,996,304		10,260,315		
中国建设银行股份有限公司-银河行业优选股票型证券投资基金	其他	3.75%	8,100,047	+5,300,047		8,100,047		
孙凯	境内自然人	3.05%	6,594,287	+2,197,077	6,594,287			
兴业银行股份有限公司-兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.44%	5,278,252	+3,813,970		5,278,252		
中国工商银行股份有限公司-广发聚瑞股票型证券投资基金	其他	2.26%	4,874,465	+3,323,793		4,874,465		
中信银行股份有限公司-银河主题策略股票型证券投资基金	其他	2.18%	4,700,072	+3,100,072		4,700,072		
招商银行股份有限公司-广发新经济股票型发起式证券投资基金	其他	2.14%	4,620,403	+4,118,203		4,620,403		
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 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人为周炜、王英夫妇；上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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					
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	10,260,315	人民币普通股	10,260,315					
中国建设银行股份有限公司-银河行	8,100,047	人民币普通股	8,100,047					



业优选股票型证券投资基金			
兴业银行股份有限公司-兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	5,278,252	人民币普通股	5,278,252
中国工商银行股份有限公司-广发聚瑞股票型证券投资基金	4,874,465	人民币普通股	4,874,465
中信银行股份有限公司-银河主题策略股票型证券投资基金	4,700,072	人民币普通股	4,700,072
招商银行股份有限公司-广发新经济股票型发起式证券投资基金	4,620,403	人民币普通股	4,620,403
招商银行股份有限公司-兴全轻资产投资股票型证券投资基金 (LOF)	3,579,543	人民币普通股	3,579,543
中国银行股份有限公司-广发聚优灵活配置混合型证券投资基金	3,550,375	人民币普通股	3,550,375
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资基金	3,512,637	人民币普通股	3,512,637
中国建设银行-华宝兴业收益增长混合型证券投资基金	3,254,094	人民币普通股	3,254,094
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	公司控股股东、实际控制人为周炜、王英夫妇；上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 4)	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
周炜	董事长	现任	17,714,094	17,705,894		35,419,988				
刘宁	董事、总经理	现任	14,696,210	15,235,281		29,931,491				
孙凯	董事、副总经理	现任	4,397,210	3,296,380	1,099,303	6,594,287				
靳茂	董事、副总经理、董事会秘书	现任	405,786	304,198	101,447	608,537				
王绍东	独立董事	现任								
徐劲科	独立董事	现任								
程焱	独立董事	现任								
黄克华	监事会主席	现任	141,348	105,962	35,337	211,973				
沈亦宁	监事	现任								
李琳	监事	现任								
徐春华	副总经理	现任								
王利	财务负责人	现任								
合计	--	--	37,354,648	36,647,715	1,236,087	72,766,276	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量(份)	本期获授予股票期权数量(份)	本期已行权股票期权数量(份)	本期注销的股票期权数量(份)	期末持有股票期权数量(份)
靳茂	董事、副总经	现任	90,000				179,958

	理、董事会秘书						
徐春华	副总经理	现任	90,000				179,958
王利	财务负责人	现任	60,000				119,972
合计	--	--	240,000	0	0	0	479,888

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	385,495,682.12	458,093,549.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	825,000.00	205,584.00
应收账款	257,720,711.99	180,764,331.34
预付款项	1,499,896.49	2,218,112.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,275,894.62	1,417,004.68
应收股利		
其他应收款	32,416,119.81	29,272,098.64
买入返售金融资产		
存货	11,667,647.03	6,859,446.17
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	692,900,952.06	678,830,126.49

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	28,273,223.39	30,266,469.27
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,903,638.93	1,979,939.80
开发支出	21,927,556.40	13,461,196.98
商誉		
长期待摊费用	4,060,000.04	4,446,666.68
递延所得税资产	7,593,044.60	7,327,171.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	68,757,463.36	62,481,444.34
资产总计	761,658,415.42	741,311,570.83
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		3,222,129.75
应付账款	29,133,456.06	33,103,602.60
预收款项	42,327,768.24	34,408,759.33
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,429,511.38	16,150,905.98
应交税费	4,641,565.13	3,297,079.89

应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,891,644.99	13,762,259.35
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	101,423,945.80	103,944,736.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,805,976.96	3,745,411.43
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,800,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计	7,605,976.96	7,245,411.43
负债合计	109,029,922.76	111,190,148.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,064,880.00	107,967,100.00
资本公积	210,705,208.20	313,171,550.49
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	24,568,345.40	24,568,345.40
一般风险准备		
未分配利润	198,884,976.97	182,234,099.73
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	650,223,410.57	627,941,095.62
少数股东权益	2,405,082.09	2,180,326.88
所有者权益（或股东权益）合计	652,628,492.66	630,121,422.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	761,658,415.42	741,311,570.83

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：奚冰

**2、母公司资产负债表**

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	373,220,835.62	441,958,129.44
交易性金融资产		
应收票据	825,000.00	100,000.00
应收账款	238,230,377.37	164,223,954.93
预付款项	1,268,475.50	1,918,269.14
应收利息	3,175,866.84	1,381,976.90
应收股利		
其他应收款	52,576,841.78	43,697,845.79
存货	11,284,784.17	6,807,053.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
<b>流动资产合计</b>	<b>680,582,181.28</b>	<b>660,087,229.21</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,050,000.00	26,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	27,188,244.09	29,159,391.03
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,835,769.95	1,920,378.07
开发支出	15,992,014.39	9,863,875.89
商誉		

长期待摊费用	4,060,000.04	4,446,666.68
递延所得税资产	6,136,882.93	5,836,605.35
其他非流动资产		
非流动资产合计	84,262,911.40	77,726,917.02
资产总计	764,845,092.68	737,814,146.23
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		3,222,129.75
应付账款	30,670,461.65	33,654,863.21
预收款项	40,761,391.10	32,541,419.57
应付职工薪酬	5,832,670.93	11,353,011.07
应交税费	3,304,971.03	2,298,598.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,307,597.58	12,564,759.85
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	96,877,092.29	95,634,782.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	3,662,960.28	3,434,608.29
递延所得税负债		
其他非流动负债	3,800,000.00	3,500,000.00
非流动负债合计	7,462,960.28	6,934,608.29
负债合计	104,340,052.57	102,569,390.30
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	216,064,880.00	107,967,100.00
资本公积	211,967,859.72	314,434,202.01
减：库存股		
专项储备		



盈余公积	24,568,345.40	24,568,345.40
一般风险准备		
未分配利润	207,903,954.99	188,275,108.52
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	660,505,040.11	635,244,755.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	764,845,092.68	737,814,146.23

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：奚冰

### 3、合并利润表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	148,541,726.06	123,687,336.37
其中：营业收入	148,541,726.06	123,687,336.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	123,300,204.92	111,020,472.16
其中：营业成本	56,751,223.49	58,522,280.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,386,730.63	1,330,374.06
销售费用	31,583,256.05	25,990,367.18
管理费用	31,219,513.43	26,581,547.52
财务费用	-5,748,734.77	-3,641,446.34
资产减值损失	7,108,216.09	2,237,348.86
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,241,521.14	12,666,864.21
加：营业外收入	15,815,258.42	15,801,452.85
减：营业外支出	41,938.17	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	41,014,841.39	28,468,317.06
减：所得税费用	5,522,858.23	3,474,469.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	35,491,983.16	24,993,847.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	37,717,227.95	26,903,970.91
少数股东损益	-2,225,244.79	-1,910,123.07
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.175	0.125
（二）稀释每股收益	0.172	0.125
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	35,491,983.16	24,993,847.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,717,227.95	26,903,970.91
归属于少数股东的综合收益总额	-2,225,244.79	-1,910,123.07

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：奚冰

#### 4、母公司利润表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	136,199,533.21	112,474,655.67
减：营业成本	52,074,418.89	52,395,247.35

营业税金及附加	2,154,574.95	1,182,164.89
销售费用	23,602,890.82	19,121,009.42
管理费用	25,460,482.35	20,713,171.70
财务费用	-5,633,987.37	-3,623,443.03
资产减值损失	6,955,445.49	1,639,803.50
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,585,708.08	21,046,701.84
加：营业外收入	14,639,880.91	13,422,300.18
减：营业外支出	41,938.17	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,183,650.82	34,469,002.02
减：所得税费用	5,488,453.64	4,074,888.29
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,695,197.18	30,394,113.73
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	40,695,197.18	30,394,113.73

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：奚冰

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	99,773,982.96	93,821,284.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	13,830,444.76	20,676,460.90
收到其他与经营活动有关的现金	23,777,105.10	22,496,488.93
经营活动现金流入小计	137,381,532.82	136,994,234.64
购买商品、接受劳务支付的现金	44,912,326.90	52,209,236.17
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,512,101.47	48,229,775.71
支付的各项税费	27,894,403.06	21,110,610.88
支付其他与经营活动有关的现金	55,074,114.88	47,613,777.99
经营活动现金流出小计	178,392,946.31	169,163,400.75
经营活动产生的现金流量净额	-41,011,413.49	-32,169,166.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,910.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,910.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,290,215.47	14,620,295.02

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,290,215.47	14,620,295.02
投资活动产生的现金流量净额	-10,285,305.35	-14,620,295.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,349,614.61	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,450,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,097,810.41	
筹资活动现金流入小计	5,447,425.02	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,066,350.71	7,490,000.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,702,545.48	
筹资活动现金流出小计	23,768,896.19	7,490,000.04
筹资活动产生的现金流量净额	-18,321,471.17	-7,490,000.04
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	-69,618,190.01	-54,279,461.17
加：期初现金及现金等价物余额	447,285,047.42	412,384,289.19
六、期末现金及现金等价物余额	377,666,857.41	358,104,828.02

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：奚冰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	87,040,230.90	85,447,134.81
收到的税费返还	12,718,588.35	18,272,900.90
收到其他与经营活动有关的现金	22,610,805.33	21,739,286.88
经营活动现金流入小计	122,369,624.58	125,459,322.59
购买商品、接受劳务支付的现金	42,854,677.49	61,215,207.08
支付给职工以及为职工支付的现金	39,829,319.55	36,085,906.92
支付的各项税费	25,919,617.47	16,544,114.81
支付其他与经营活动有关的现金	48,313,260.73	36,885,543.06
经营活动现金流出小计	156,916,875.24	150,730,771.87
经营活动产生的现金流量净额	-34,547,250.66	-25,271,449.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,910.12	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,910.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,893,804.82	12,743,847.22
投资支付的现金	2,550,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,443,804.82	12,743,847.22
投资活动产生的现金流量净额	-10,438,894.70	-12,743,847.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,899,614.61	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,097,810.41	
筹资活动现金流入小计	2,997,425.02	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,066,350.71	7,490,000.04
支付其他与筹资活动有关的现金	2,702,545.48	
筹资活动现金流出小计	23,768,896.19	7,490,000.04
筹资活动产生的现金流量净额	-20,771,471.17	-7,490,000.04
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	-65,757,616.53	-45,505,296.54
加：期初现金及现金等价物余额	431,149,627.44	390,717,380.45
六、期末现金及现金等价物余额	365,392,010.91	345,212,083.91

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：奚冰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	107,967,100.00	313,171,550.49			24,568,345.40		182,234,099.73		2,180,326.88	630,121,422.50
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	107,967,100.00	313,171,550.49			24,568,345.40		182,234,099.73		2,180,326.88	630,121,422.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	108,097,780.00	-102,466,342.29					16,650,877.24		224,755.21	22,507,070.16
(一) 净利润							37,717,227.95		-2,225,244.79	35,491,983.16
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							37,717,227.95		-2,225,244.79	35,491,983.16
(三) 所有者投入和减少资本	130,682	5,500,75							2,450,000	8,081,437.

	.00	5.71							.00	71
1. 所有者投入资本	130,682.00	1,768,932.61							2,450,000.00	4,349,614.61
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,731,823.10								3,731,823.10
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-21,066,350.71	-21,066,350.71
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	107,967,098.00	-107,967,098.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	107,967,098.00	-107,967,098.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	216,064,880.00	210,705,208.20			24,568,345.40		198,884,976.97		2,405,082.09	652,628,492.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	107,000,000.00	288,145,205.35			16,165,332.64		117,523,083.77		3,523,223.76	532,356,845.52
加：同一控制下企业合并										



产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	107,000,000.00	288,145,205.35			16,165,332.64		117,523,083.77	3,523,223.76	532,356,845.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		4,879,343.56					19,413,970.87	-1,910,123.07	22,383,191.36
（一）净利润							26,903,970.91	-1,910,123.07	24,993,847.84
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							26,903,970.91	-1,910,123.07	24,993,847.84
（三）所有者投入和减少资本		4,879,343.56							4,879,343.56
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,879,343.56							4,879,343.56
3. 其他									
（四）利润分配							-7,490,000.04		-7,490,000.04
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							-7,490,000.04		-7,490,000.04
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	107,000,000.00	293,024,548.91			16,165,332.64		136,937,054.64		1,613,100.69	554,740,036.88
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--------------	----------------

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：奚冰

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	107,967,100.00	314,434,202.01			24,568,345.40		188,275,108.52	635,244,755.93
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	107,967,100.00	314,434,202.01			24,568,345.40		188,275,108.52	635,244,755.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	108,097,780.00	-102,466,342.29					19,628,846.47	25,260,284.18
（一）净利润							40,695,197.18	40,695,197.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							40,695,197.18	40,695,197.18
（三）所有者投入和减少资本	130,682.00	5,500,755.71						5,631,437.71
1．所有者投入资本	130,682.00	1,768,932.61						1,899,614.61
2．股份支付计入所有者权益的金额		3,731,823.10						3,731,823.10
3．其他								
（四）利润分配							-21,066,350.71	-21,066,350.71
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							-21,066,350.71	-21,066,350.71
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	107,967,098.00	-107,967,098.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	107,967,098.00	-107,967,098.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	216,064,880.00	211,967,859.72			24,568,345.40		207,903,954.99	660,505,040.11

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	107,000,000.00	288,145,205.35			16,165,332.64		120,137,993.72	531,448,531.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	107,000,000.00	288,145,205.35			16,165,332.64		120,137,993.72	531,448,531.71
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		4,879,343.56					22,904,113.69	27,783,457.25
（一）净利润							30,394,113.73	30,394,113.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,394,113.73	30,394,113.73
（三）所有者投入和减少资本		4,879,343.56						4,879,343.56

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,879,343.56						4,879,343.56
3. 其他								
(四) 利润分配							-7,490,000.04	-7,490,000.04
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							-7,490,000.04	-7,490,000.04
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,000,000.00	293,024,548.91			16,165,332.64		143,042,107.41	559,231,988.96

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：奚冰

### 三、公司基本情况

上海金仕达卫宁软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海金仕达卫宁软件有限公司，系由英属维尔京群岛WINNINGINTERNATIONALTECHNOLOGYLTD（90%）和上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司（10%）合资设立的中外合资企业。经浦府项字[2004]第135号文批准，于2004年3月16日取得商外资沪浦合资字[2004]0841号外商投资企业批准证书，于2004年4月7日取得企合沪浦总副字第318540号（浦东）企业法人营业执照。投资总额28万美元，注册资本20万美元（实收资本20万美元）。

2007年12月24日，经上海金仕达卫宁软件有限公司第一届第四次董事会决议并经浦府项字[2007]第798号文批准，上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司将所持上海金仕达卫宁软件有限公司10%股权转让给上海为宁信息技术有限公司，于2007年12月19日取得换发的商外资沪浦合资字[2004]0841号外商投资企业批准证书，于2007年12月24日取得310115400147263号企业法人营业执照，投资总额和注册资本不变。

2008年8月28日，经上海金仕达卫宁软件有限公司2008年6月28日股东会、董事会决议并经浦府项字[2008]第458号文批准，英属维尔京群岛WINNING INTERNATIONAL TECHNOLOGYLTD将所持上海金仕达卫宁软件有限公司90%的股权转让

给周炜、王英、刘宁三位自然人，上海金仕达卫宁软件有限公司企业性质由中外合资企业变更为内资有限责任公司，注册资本由20万美元变更为等额人民币注册资本，变更后的注册资本为人民币1,653,156.00元。变更后，股东为周炜、王英、刘宁3名自然人和上海为宁信息技术有限公司。

2008年11月18日，根据上海金仕达卫宁软件有限公司2008年10月31日临时股东会决议，上海金仕达卫宁软件有限公司增加注册资本人民币8,346,844.00元，其中股东周炜、刘宁、王英和上海为宁信息技术有限公司以上海金仕达卫宁软件有限公司2007年12月31日未分配利润4,498,523.80元转增资本，刘宁、孙凯等24名自然人以货币资金增资3,848,320.20元，变更后的注册资本为人民币10,000,000.00元。变更注册资本后，股东为周炜等26名自然人和上海为宁信息技术有限公司。

2008年11月20日，上海为宁信息技术有限公司将所持上海金仕达卫宁软件有限公司6.16%股权转让给自然人孙凯。变更后股东为周炜等26名自然人。

2008年12月26日，根据上海金仕达卫宁软件有限公司2008年12月12日临时股东会决议，上海金仕达卫宁软件有限公司整体变更为上海金仕达卫宁软件股份有限公司，上海金仕达卫宁软件有限公司全体股东以截至2008年11月30日经审计后的净资产52,912,479.56元出资，其中以净资产出资40,000,000.00元，折40,000,000股，每股面值1元，其余12,912,479.56元转为上海金仕达卫宁软件股份有限公司的资本公积，变更后的注册资本为人民币40,000,000.00元，此次变更业经中磊会计师事务所有限责任公司中磊验字[2008]第7004号验资报告验证。公司于2008年12月26日取得上海市工商行政管理局换发的310115400147263号企业法人营业执照，注册资本为人民币40,000,000.00元，股东为周炜等26名自然人。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1129号文《关于核准上海金仕达卫宁软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，2011年8月本公司发行社会公众股13,500,000股，每股面值1元，发行后总股本为53,500,000.00元。此次变更业经中磊会计师事务所有限责任公司中磊验字[2011]第0067号验资报告验证，并于2011年11月8日换发相同注册号的企业法人营业执照，注册资本为人民币53,500,000.00元。

经公司2012年5月16日2011年度股东大会决议，以截至2011年12月31日止公司总股本5,350万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增5,350万股，增加注册资本人民币53,500,000元，变更后注册资本为人民币107,000,000元。此次变更业经中磊会计师事务所有限责任公司（2012）中磊（验A）字第0012号验资报告验证，并于2012年6月20日换发相同注册号的企业法人营业执照，注册资本为人民币107,000,000元。

截至2013年12月31日止，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一批共计行权967,100股，引起公司股本数量增加967,100股，公司申请增加股本967,100元，变更后总股本为107,967,100元。上述股本于2014年3月3日业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]0292号验资报告验证。

经公司2014年3月28日2013年度股东大会决议，以截至2013年12月31日止公司总股本107,967,100股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增107,967,098股，增加注册资本人民币107,967,098元，变更后注册资本为人民币215,934,198元。

报告期内，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一批共计行权130,682股，引起公司股本数量增加130,682股，公司申请增加股本130,682元，变更后总股本为216,064,880元。

注册地址：上海市浦东新区上南路4184号258室

法定代表人：周炜

本公司属于医疗卫生信息化行业，经营范围主要包括：计算机软件的开发、设计和制作，销售自产产品，计算机及辅助设备的销售，计算机网络信息系统集成的维护，并提供相关的技术咨询和技术服务（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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》、应用指南及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。

### 2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他后续规定的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和合并及现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 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) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合

并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### （2）外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的分类

1、金融资产划分为以下四类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。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。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应收款项

应收款项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。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。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) 金融工具的确认依据和计量方法

### 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，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期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，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确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，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确认为投资收益。如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则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。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，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。

### ③可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即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。本公司可供出售金融资产按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。支付的价款中包含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。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接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。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债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负债，具体包括：1) 为了近期内回购而



承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

#### ⑤其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除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。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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之和。

2. 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4) 金融负债终止确认条件

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。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。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

2. 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。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

1. 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

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；
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

2. 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提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”。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项坏账核算采用备抵法。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户金额 100 万元以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对个别回收风险显著不同的款项采用个别认定法进行计提。将其余款项按账龄划分为若干个应收款项组合，并估计每个组合发生减值的可能性，以此来确定相应的坏账准备

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以账龄为信用风险组合确认依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明该款项的信用风险特征明显不同于组合的信用风险特征
坏账准备的计提方法	个别认定法

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为：库存商品、发出商品，周转材料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

计价方法：加权平均法 存货发出时采用加权平均法确定发出存货成本。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货采用成本与可变现净值孰低计价。期末存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价,控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,均按照初始投资成本计价。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司投资的后续计量采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始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。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并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分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,后续计量采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业;重大影响,是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 13、投资性房地产

### (1) 确认

公司将为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产,确认为投资性房地产,包括已出租的土地使用权,持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。某项房地产,部分用于赚取租金或资本增值、部分用于生产商品、提供劳务或经营管理,能够单独计量和出售的、用于赚取租金或资本增值的部分,应当确认为投资性房地产;不能够单独计量和出售的、用于赚取租金或资本增值的部分,不确认为投资性房地产。

### (2) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量,与投资性房地产有关的后续支出相关的经济利益很可能流入公司且成本能够可靠

地计量的，计入投资性房地产成本。

### (3) 后续计量

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物，采用年限平均法计算折旧，按估计经济使用年限和估计残值率确定其折旧率，采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不得转回。

### (4) 转换

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：①投资性房地产开始自用。②作为存货的房地产，改为出租。③自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。④自用建筑物停止自用，改为出租。在成本计量模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

### (5) 处置

①当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。

②公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产，但不包括作为投资性房地产的以经营租赁方式租出的建筑物。其确认条件为与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司且该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

1) 外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

2) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

3) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

4) 债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

5) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

6) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

计量基础为按照成本进行初始计量并按月计提折旧。固定资产的折旧方法为年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	10.00%	4.5%
机器设备	10	10.00%	9%
电子设备	5	10.00%	18%
运输设备	5	10.00%	18%
其他	5	10.00%	18%

#### （4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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。净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。公司持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。公司将发生的固定资产后续支出计入固定资产成本的，终止确认被替换部分的账面价值。固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

#### （5）其他说明

公司出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。

### 15、在建工程

#### （1）在建工程的类别

在建工程包括自营工程、出包工程、设备安装工程等。

#### （2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

将该项在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出转入固定资产，从次月开始计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，应当按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

#### （3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 16、借款费用

#### （1）借款费用资本化的确认原则

发生的借款费用，可直接归属于需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资

产、投资性房地产和存货等资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## （2）借款费用资本化期间

### ①开始资本化

同时满足下列条件的开始资本化：资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### ②停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

## （3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

## （4）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，按购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出进行计量。自行开发的无形资产，按开发阶段所发生的支出总额进行计量，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

### （2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产按使用寿命采用直线法摊销的方法进行摊销，使用寿命不确定的无形资产不摊销。每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。

项目	预计使用寿命	依据
财务软件	10	预计使用年限
办公软件	10	预计使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销。每年年度终了，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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，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其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，按受益期限平均摊销。不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

## 19、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

- ① 公司与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

A. 该义务是公司承担的现时义务；



- B. 履行该义务很可能（大于50%但小于或等于95%）导致经济利益流出公司；
  - C. 该义务的金额能够可靠地计量。
- ② 公司不应当确认或有负债和或有资产，并不应当就未来经营亏损确认预计负债。

## （2）预计负债的计量方法

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- A. 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- B. 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速可行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 21、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 22、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （3）确认提供劳务收入的依据

根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同规定约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定了服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。

### （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

定制软件销售收入确认原则：

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

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

由公司负责免费维护的完工软件产品，在确认收入的同时，合理地估计并按收入的2%预提软件维护费用。

## 23、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本以及除税收返还之外的直接减征、免征、增加计税抵扣额、抵免部分税额、增值税出口退税等税收优惠。政府补助的形式包括：财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产等。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

①政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量。

②与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在相关资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入营业外收入。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，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

③与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入营业外收入。用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入营业外收入。

④已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入营业外支出。

不存在相关递延收益的，直接计入营业外支出。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②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）。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，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：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）。

## 25、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 经营租赁中承租人的会计处理对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。承租人发生的初始直接费用，应当计入管理费用。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁中出租人的会计处理出租人应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人发生的初始直接费用，应当计入管理费用。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁会计处理

1) 融资租赁中承租人的会计处理在租赁期开始日，承租人应当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。承租人应当采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益（财务费用）。实际利率可采用出租人租赁内含利率、租赁合同规定的利率或同期银行贷款利率。承租人应当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。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁中出租人的会计处理在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。出租人在租赁期开始日按照上述规定转出租赁资产，租赁资产公允价值与其账面价值如有差额，应当计入当期损益。出租人发生的初始直接费用，在确认各期融资收入时作为收入的调整，计入各期损益。未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 26、持有待售资产

### （1）持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：

- 1) 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让将在一年内完成。

### （2）持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更。

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期没有发现前期会计差错。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额、提供应税劳务	17%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
河道维护管理费	应缴流转税税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
江苏金仕达卫宁软件有限公司	25%	
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	12.5%	
西安金仕达卫宁软件有限公司	25%	
新疆金仕达卫宁软件有限公司	25%	

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 根据财税[2011]111号财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》的相关规定，本公司部分符合技术合同免征条件的营业收入免征增值税。

(3) 本公司于2009年被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合认定为高新技术企业（证书编号：GR20093100077，有效期三年），并于2012年，本公司在高新技术企业复审中获得通过（证书编号：GF201231000411，有效期三年），根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司自2012年起按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 根据上海市浦东新区国家税务局《企业所得税优惠事先备案结果通知书》（浦税十六所备（2013）4号），本公司之子公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司符合《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》（财税[2012]27号文）关于“新办集成电路设计企业和软件企业减免税”的规定，自2012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25%的法定税率减半征收所得税。本期间企业所得税税率为12.5%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截至本报告期末，公司通过投资新设共拥有2家全资子公司和2家控股子公司，分别为江苏金仕达卫宁软件有限公司、西安金仕达卫宁软件有限公司、上海金仕达卫宁软件科技有限公司和新疆金仕达卫宁软件有限公司。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

江苏金仕达卫宁软件有限公司	全资子公司	常州	软件销售、技术服务	1000 万	计算机软件的技术开发、设计和制作、技术咨询和技术服务及计算机配件的销售；计算机网络信息系统的集成维护	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是	0.00		
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	控股子公司	上海	软件销售、技术服务	1000 万	计算机软硬件的开发、设计和制作，销售自产产品（除计算机信息安全专用产品），计算机及辅助设备的销售，计算机网络系统集成及维护，并提供相关的技术开发、技	6,500,000.00		65.00%	65.00%	是	325,854.08		

					术转 让、技 术咨 询和 技术 服务。								
西安金 仕达卫 宁软件 有限公 司	全资子 公司	西安	软件销 售、技 术服务	500 万	计算机 软硬件 的研 发、销 售；计 算机及 辅助设 备的销 售；计 算机网 络信息 系统集 成、技 术开 发、技 术转 让、技 术咨 询和技 术服 务	5,000,0 00.00		100.00 %	100.00 %	是		0.00	
新疆金 仕达卫 宁软件 有限公 司	控股子 公司	新疆	软件销 售、技 术服务	1000 万	计算机 软硬件 的研 发、销 售；计 算机及 辅助设 备的销 售；计 算机网 络信息 系统集 成、技 术开 发、技 术转 让、技 术咨 询和技 术服 务	5,000,0 00.00		51.00%	51.00%	是		2,079,2 28.01	



					服务									
--	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权



人民币	--	--	776,770.51	--	--	101,588.55
银行存款：	--	--	376,890,086.90	--	--	442,346,473.86
人民币	--	--	376,890,086.90	--	--	442,346,473.86
其他货币资金：	--	--	7,828,824.71	--	--	15,645,487.01
人民币	--	--	7,828,824.71	--	--	15,645,487.01
合计	--	--	385,495,682.12	--	--	458,093,549.42

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

截至2014年6月30日止，其他货币资金中7,828,824.71元系本公司为开具保函存入的保证金（其中7,828,824.71元距保证期结束超过3个月）。除此之外，年末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	825,000.00	205,584.00
合计	825,000.00	205,584.00

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,417,004.68	3,298,076.26	1,439,186.32	3,275,894.62
合计	1,417,004.68	3,298,076.26	1,439,186.32	3,275,894.62

#### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

#### (3) 应收利息的说明

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	283,738.75 1.49	99.73%	26,018,039. 50	9.17%	199,957,4 27.61	99.62%	19,193,096.2 7	9.60%
组合小计	283,738.75 1.49	99.73%	26,018,039. 50	9.17%	199,957,4 27.61	99.62%	19,193,096.2 7	9.60%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	757,795.00	0.27%	757,795.00	100.00%	757,795.0 0	0.38%	757,795.00	100.00%
合计	284,496,54 6.49	--	26,775,834. 50	--	200,715,2 22.61	--	19,950,891.2 7	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	213,142,000.20	74.92%	10,658,000.08	137,784,732.88	68.65%	6,889,236.65
1 年以内小计	213,142,000.20	74.92%	10,658,000.08	137,784,732.88	68.65%	6,889,236.65
1 至 2 年	43,325,562.34	15.23%	4,332,556.23	40,162,776.78	20.01%	4,016,277.67
2 至 3 年	17,005,431.44	5.98%	5,101,629.43	16,880,167.55	8.41%	5,064,050.27
3 至 4 年	7,622,507.51	2.67%	3,811,253.76	2,934,228.80	1.46%	1,467,114.40
4 至 5 年	2,643,250.00	0.93%	2,114,600.00	2,195,521.60	1.09%	1,756,417.28
合计	283,738,751.49	--	26,018,039.50	199,957,427.61	--	19,193,096.27

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收软件款	334,395.00	334,395.00	100.00%	账龄较长-预计无法收回
应收软件款	423,400.00	423,400.00	100.00%	账龄较长-预计无法收回
合计	757,795.00	757,795.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
秦皇岛市卫生局	非关联方	19,296,869.60	1 年以内	7.32%
呼伦贝尔卫生局	非关联方	16,020,000.00	1 年以内、1-2 年	6.07%
上海交通大学附属第六人民医院	非关联方	6,169,820.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年、4-5 年	2.34%
合肥市第一人民医院	非关联方	5,438,050.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	2.06%
金坛市卫生局	非关联方	5,013,000.00	1 年以内、1-2 年	1.90%
合计	--	51,937,739.60	--	19.69%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	9,469,461.71	27.37%			14,194,929.74	45.53%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	25,133,623.84	72.63%	2,186,965.74	8.83%	16,980,861.78	54.47%	1,903,692.88	11.21%
组合小计	25,133,623.84	72.63%	2,186,965.74	8.83%	16,980,861.78	54.47%	1,903,692.88	11.21%
合计	34,603,085.55	--	2,186,965.74	--	31,175,791.52	--	1,903,692.88	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
暂估增值税进项税	9,469,461.71			预计无坏账风险
合计	9,469,461.71		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	18,405,893.84	73.23%	928,285.74	9,612,685.88	30.83%	480,634.29
1 年以内小计	18,405,893.84	73.23%	928,285.74	9,612,685.88	30.83%	480,634.29
1 至 2 年	4,900,980.00	19.50%	490,098.00	5,229,455.90	16.77%	522,945.59
2 至 3 年	843,965.00	3.36%	253,189.50	966,235.00	3.10%	289,870.50
3 至 4 年	902,785.00	3.59%	451,392.50	1,092,485.00	3.51%	546,242.50
4 至 5 年	80,000.00	0.32%	64,000.00	80,000.00	0.26%	64,000.00
合计	25,133,623.84	--	2,186,965.74	16,980,861.78	--	1,903,692.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

**(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
暂估增值税进项税	非关联方	9,744,876.08	1 年以内	28.16%
上海中医药大学附属龙华医院	非关联方	1,503,600.00	1 年以内、1-2 年	4.35%
上海市奉贤区中心医院	非关联方	1,448,000.00	1-2 年	4.18%
鄂州市财政局财政专户	非关联方	1,360,000.00	1-2 年	3.93%



宝华中心场地租赁押金	非关联方	1,174,965.00	1 年以内	3.40%
合计	--	15,231,441.08	--	44.02%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,369,942.60	91.34%	2,093,739.85	94.39%
1 至 2 年	84,928.89	5.66%	77,509.00	3.49%
2 至 3 年	1,575.00	0.10%	4,673.39	0.22%
3 年以上	43,450.00	2.90%	42,190.00	1.90%
合计	1,499,896.49	--	2,218,112.24	--

预付款项账龄的说明

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州金博科技有限公司	非关联方	140,000.00	1 年以内	预付采购款
宁波江丰生物信息技术有限公司	非关联方	135,000.00	1 年以内	预付采购款
上海吉盛伟邦绿地国际家具村市场经营管理有限公司	非关联方	128,768.00	1 年以内	预付采购款
上海全金信息技术有限公司	非关联方	126,400.00	1 年以内	预付采购款
北京富通东方科技有限公司	非关联方	122,329.00	1 年以内	预付采购款
合计	--	652,497.00	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (4) 预付款项的说明

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,675,091.34		4,675,091.34	4,582,642.07		4,582,642.07
发出商品	6,992,555.69		6,992,555.69	2,276,804.10		2,276,804.10
合计	11,667,647.03		11,667,647.03	6,859,446.17		6,859,446.17

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例

存货的说明

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								说明			
上海卫生 信息工程 技术研究 中心有限 公司	成本法	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	14.29%	14.29%				
合计	--	5,000,000 .00	5,000,000 .00		5,000,000 .00	--	--	--			

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	40,805,277.07	1,763,353.24		86,665.40	42,481,964.91
运输工具	1,118,698.21	323,979.28			1,442,677.49
电子设备及其他	39,686,578.86	1,439,373.96		86,665.40	41,039,287.42
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,538,807.80		3,710,230.89	40,297.17	14,208,741.52
运输工具	636,534.95		100,864.98		737,399.93
电子设备及其他	9,902,272.85		3,609,365.91	40,297.17	13,471,341.59
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	30,266,469.27	--			28,273,223.39
运输工具	482,163.26	--			705,277.56
电子设备及其他	29,784,306.01	--			27,567,945.83
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	30,266,469.27	--			28,273,223.39
运输工具	482,163.26	--			705,277.56
电子设备及其他	29,784,306.01	--			27,567,945.83

本期折旧额 3,710,230.89 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	2,445,752.49	45,234.08		2,490,986.57
财务软件	34,537.61			34,537.61
办公软件	2,411,214.88	45,234.08		2,456,448.96
二、累计摊销合计	465,812.69	121,534.95		587,347.64
财务软件	14,556.68	2,615.09		2,615.09
办公软件	451,256.01	118,919.86		118,919.86
三、无形资产账面净值合计	1,979,939.80	-76,300.87		1,903,638.93
财务软件	19,980.93	-2,615.09		17,365.84
办公软件	1,959,958.87	-73,685.78		1,841,039.01
财务软件				
办公软件				
无形资产账面价值合计	1,979,939.80	-76,300.87		1,903,638.93
财务软件	19,980.93	-2,615.09		17,365.84
办公软件	1,959,958.87	-73,685.78		1,841,039.01

本期摊销额 121,534.95 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
智慧医疗信息系统 一期工程	9,863,875.89	6,128,138.50			15,992,014.39
基于医药福利管理的 医保知识库信息 系统 V1.0	3,597,321.09	2,338,220.92			5,935,542.01
合计	13,461,196.98	8,466,359.42			21,927,556.40

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 41.92%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	4,446,666.68		386,666.64		4,060,000.04	
合计	4,446,666.68		386,666.64		4,060,000.04	--

长期待摊费用的说明

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
可抵扣亏损	994,972.66	1,024,294.76
坏账准备	4,457,944.65	3,378,726.73
递延收益	570,000.00	525,000.00
应付职工薪酬	979,170.11	1,806,258.09
预提质保金	590,957.18	592,892.03
小计	7,593,044.60	7,327,171.61
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	17,899.22	17,899.22
可抵扣亏损	5,312,625.68	5,106,603.85
合计	5,330,524.90	5,124,503.07

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	期末数	期初数	备注
2017	1,641,394.66	1,641,394.66	
2018	3,465,209.19	3,465,209.19	
2019	223,921.05		
合计	5,330,524.90	5,106,603.85	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

应收账款坏账准备	26,775,834.50	19,950,891.27
其他应收款坏账准备	2,186,965.74	1,885,793.66
未弥补亏损	6,905,007.75	4,091,748.61
递延收益	3,800,000.00	3,500,000.00
应付职工薪酬	8,429,511.38	12,179,462.54
预提质保金	3,805,976.96	3,745,411.43
小计	51,903,296.33	45,353,307.51

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,593,044.60		7,327,171.61	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,854,584.15	7,108,216.09			28,962,800.24
合计	21,854,584.15	7,108,216.09			28,962,800.24

资产减值明细情况的说明

## 14、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		3,222,129.75
合计		3,222,129.75

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 15、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	27,165,268.88	29,304,380.40
1 至 2 年	1,619,532.70	3,504,424.72
2 至 3 年	193,067.00	191,020.00
3 年以上	155,587.48	103,777.48
合计	29,133,456.06	33,103,602.60

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 16、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	30,990,031.55	29,795,413.80
1 至 2 年	7,002,825.49	3,531,131.22
2 至 3 年	3,871,799.50	947,904.01
3 年以上	463,111.70	134,310.30
合计	42,327,768.24	34,408,759.33

### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 17、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,046,162.63	47,273,546.55	55,609,590.00	7,710,119.18
二、职工福利费		1,168,135.91	1,168,135.91	
三、社会保险费	-46,705.47	8,175,751.35	7,684,372.42	444,673.46
医疗保险费	146,624.49	2,395,721.66	2,148,398.21	393,947.94
养老保险费	-226,698.53	5,025,062.03	4,828,489.94	-30,126.44
失业保险费	14,251.11	402,513.25	377,372.08	39,392.28
工伤保险费	5,886.48	138,184.23	128,600.29	15,470.42
生育保险费	13,230.98	214,270.18	201,511.90	25,989.26
四、住房公积金	151,448.82	2,033,123.92	1,909,854.00	274,718.74
六、其他		537,521.00	537,521.00	
合计	16,150,905.98	59,188,078.73	66,909,473.33	8,429,511.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 537,521.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 18、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,411,803.73	371,684.28
企业所得税	1,559,262.08	-282,565.70
个人所得税	1,328,153.15	3,109,154.93
城市维护建设税	96,824.27	35,465.65
教育费附加	67,706.02	19,843.27
其他	177,815.88	43,497.46
合计	4,641,565.13	3,297,079.89

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程



## 19、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,127,436.01	10,592,150.80
1 至 2 年	2,802,007.78	2,812,110.35
2 至 3 年	2,913,728.20	357,998.20
3 年以上	48,473.00	
合计	16,891,644.99	13,762,259.35

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## 20、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他	3,745,411.43	60,565.53		3,805,976.96
合计	3,745,411.43	60,565.53		3,805,976.96

预计负债说明

## 21、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,800,000.00	3,500,000.00
合计	3,800,000.00	3,500,000.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子发展基金项目	3,500,000.00		1,500,000.00		2,000,000.00	与收益相关

基于物联网的健康管家平台及产业化		1,800,000.00			1,800,000.00	与收益相关
合计	3,500,000.00	1,800,000.00	1,500,000.00		3,800,000.00	--

## 22、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,967,100.00	130,682.00		107,967,098.00		108,097,780.00	216,064,880.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

## 23、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	304,929,806.08	1,768,932.61	107,967,098.00	198,731,640.69
其他资本公积	8,241,744.41	3,731,823.10		11,973,567.51
合计	313,171,550.49	5,500,755.71	107,967,098.00	210,705,208.20

资本公积说明

资本公积本年增加主要为：

- （1）报告期内有132,680份股票期权行权，行权溢价部分1,768,932.61元计入股本溢价。
- （2）公司本期分摊的股权激励成本3,731,823.10元。

资本公积本年减少主要为资本公积转增股本107,967,098元。

## 24、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	24,568,345.40			24,568,345.40
合计	24,568,345.40			24,568,345.40

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

根据公司章程规定，法定盈余公积金按净利润之10%提取。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本50%以上的，可不再提取。

## 25、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	182,234,099.73	--
调整后年初未分配利润	182,234,099.73	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,717,227.95	--
应付普通股股利	21,066,350.71	
期末未分配利润	198,884,976.97	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 26、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	148,541,726.06	123,687,336.37
营业成本	56,751,223.49	58,522,280.88

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗卫生信息化行业	148,541,726.06	56,751,223.49	123,687,336.37	58,522,280.88
合计	148,541,726.06	56,751,223.49	123,687,336.37	58,522,280.88

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

软件销售	102,519,697.08	26,966,937.04	78,223,141.28	25,552,918.06
硬件销售	26,434,749.58	22,677,107.15	31,715,697.41	26,462,798.52
技术服务	19,587,279.40	7,107,179.30	13,748,497.68	6,506,564.30
合计	148,541,726.06	56,751,223.49	123,687,336.37	58,522,280.88

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	50,069,442.10	20,189,901.36	52,540,461.58	29,077,255.72
江苏	22,532,961.33	12,971,022.57	17,559,311.01	9,040,839.30
安徽	10,793,109.43	3,795,151.30	8,605,328.73	3,430,593.67
其他华东地区	12,223,538.05	3,230,497.46	7,731,319.63	3,308,964.40
华南	4,740,118.88	1,088,230.01	4,771,489.86	2,412,960.54
华中	15,516,392.63	4,873,325.99	16,964,846.49	4,593,998.30
华北	32,666,163.64	10,603,094.80	15,514,579.07	6,657,668.95
合计	148,541,726.06	56,751,223.49	123,687,336.37	58,522,280.88

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
秦皇岛市卫生局	16,493,050.94	11.10%
江苏省淮安市第一人民医院	5,758,097.20	3.88%
金坛市卫生局	4,186,324.79	2.82%
安徽省亳州市人民医院	4,036,696.56	2.72%
上海市儿童医院	3,259,042.56	2.19%
合计	33,733,212.05	22.71%

营业收入的说明

**27、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,295,034.58	724,412.65	应缴纳流转税
教育费附加	925,024.75	512,832.95	应缴纳流转税

河道管理费	166,671.30	93,128.46	应缴纳流转税
合计	2,386,730.63	1,330,374.06	--

营业税金及附加的说明

## 28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	9,812,957.88	9,518,054.93
办公及运营经费	10,748,107.54	6,947,482.94
差旅费	5,530,364.56	5,242,444.85
会务费	3,948,481.84	2,832,572.30
租赁及物业管理费	859,689.68	1,099,402.18
质保金	60,565.53	224,281.41
折旧费	205,021.14	98,683.76
其他	418,067.88	27,444.81
合计	31,583,256.05	25,990,367.18

## 29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	6,367,269.32	4,956,737.40
办公及运营经费	3,694,165.48	3,304,793.52
折旧及摊销	3,671,020.98	2,253,725.00
研究开发费	11,731,871.59	13,646,716.26
租赁及物业管理费	5,312,700.41	2,215,832.71
税费	105,661.90	2,769.00
其他	336,823.75	200,973.63
合计	31,219,513.43	26,581,547.52

## 30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-5,823,372.04	-3,766,911.17
其他	74,637.27	125,464.83

合计	-5,748,734.77	-3,641,446.34
----	---------------	---------------

### 31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,108,216.09	2,237,348.86
合计	7,108,216.09	2,237,348.86

### 32、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

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
政府补助	15,561,542.11	15,753,004.75	3,986,800.00
其他	253,716.31	48,448.10	253,716.31
合计	15,815,258.42	15,801,452.85	4,240,516.31

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
软件产品即征即退增值税款	11,574,742.11	10,537,161.75	与收益相关	否
其他	3,986,800.00	5,215,843.00	与收益相关	是
合计	15,561,542.11	15,753,004.75	--	--

### 33、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
其中：固定资产处置损失	41,938.17		41,938.17
合计	41,938.17		41,938.17

营业外支出说明

## 34、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,788,731.22	3,379,223.30
递延所得税调整	-265,872.99	95,245.92
合计	5,522,858.23	3,474,469.22

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算

P0归属于公司普通股股东的净利润	37,717,227.95
P0扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34,158,604.75
S0期初股份总数	107,967,100.00
S1报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	107,967,098.00
Si1报告期因发行新股或债转股或实施股权激励等增加股份数	50,000.00
Si2报告期因发行新股或债转股或实施股权激励等增加股份数	80,682.00
M01报告期月份数	6
Mi1增加股份次月起至报告期年末的累计月数	4
Mi2增加股份次月起至报告期年末的累计月数	1
S发行在外的普通股加权平均数	215,980,980.33
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.175
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.158
基本每股收益=P0/S	

$$S=S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk$$

稀释每股收益的计算

P1考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润	37,717,227.95
P1考虑稀释性潜在普通股的影响后扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34,158,604.75
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	219,428,687.99
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.172
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.156
稀释每股收益=P1/(S+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)	

## 36、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

**37、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
投标/履约保证金/备用金及其他往来款	14,231,743.29
营业外收入/递延收益	5,583,815.90
利息收入	3,961,545.91
合计	23,777,105.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
期间费用	29,829,459.79
投标/履约保证金/备用金及其他往来款	25,244,655.09
合计	55,074,114.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
股票期权行权代扣代缴的个人所得税	1,097,810.41
合计	1,097,810.41



收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股票期权行权代扣代缴的个人所得税	2,702,545.48
合计	2,702,545.48

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 38、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	35,491,983.16	24,993,847.84
加：资产减值准备	7,108,216.09	2,237,348.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,710,230.89	3,134,491.36
无形资产摊销	121,534.95	118,088.82
长期待摊费用摊销	386,666.64	
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）	41,938.17	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-265,872.99	95,245.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,808,200.86	-4,739,794.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-95,264,797.65	-46,034,687.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,808,832.23	-11,973,706.25
其他	2,658,055.88	
经营活动产生的现金流量净额	-41,011,413.49	-32,169,166.11
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	377,666,857.41	358,104,828.02
减：现金的期初余额	447,285,047.42	412,384,289.19
现金及现金等价物净增加额	-69,618,190.01	-54,279,461.17

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	377,666,857.41	447,285,047.42
其中：库存现金	776,770.51	101,588.55
可随时用于支付的银行存款	376,890,086.90	442,346,473.86
可随时用于支付的其他货币资金		4,836,985.01
三、期末现金及现金等价物余额	377,666,857.41	447,285,047.42

现金流量表补充资料的说明

## 八、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
周炜	实际控制人									
王英(注)	实际控制人									

本企业的母公司情况的说明

注：王英与周炜系夫妻关系，为本公司实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
-------	-------	------	-----	-------	------	------	------	-------	--------

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
---------	--------	--------

本企业的其他关联方情况的说明

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

**(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				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	130,682.00
公司本期失效的各项权益工具总额	7,500.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1，注 2

股份支付情况的说明

注1：2012年8月27日，根据公司第二届董事会第七次会议决议，首次授予股票期权激励对象共168人，首次授予股票期权数量为441.60万份，行权价格为18.85元；预留部分股票期权为50万份。

2013年8月22日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于股票期权激励计划所涉首次授予激励对象、期权数量和行权价格调整的议案》，董事会同意首次授予激励对象由168名调整为162名，首次授予股票期权由441.6万份调整为432万份，首次授予股票期权的行权价由18.85元调整为18.78元，并注销已授予但不符合行权条件的股票期权9.6万份。

本计划有效期为自股票期权授权之日起5年。预留部分期权的有效期为自预留部分期权授权日起4年，本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

行权期	行权安排	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个行权期	自授权日起24个月后的首个交易日起至授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个行权期	自授权日起36个月后的首个交易日起至授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个行权期	自授权日起48个月后的首个交易日起至授权日起60个月内的最后一个交易日当日止	25%

股票期权的主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以2011年营业收入为基数，2012-2015年的营业收入增长率相比2011年分别不低于20%，45%，75%，105%；净利润增长率相比2011年，2012-2015年分别不低于20%，45%，75%，105%。其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

激励计划的授予日为2012年8月27日，根据授予日股票期权的公允价值总额确认激励成本。因注销已授予但不符合行权条件的股票期权10.35万份。经测算，调整后预计股票期权激励成本合计为1,832.38万元，扣除2012年和2013年已摊销的1,120.13万元，2014年-2016年股票期权成本摊销情况见下表：

期权份额 (万份)	期权价值(元)	2014年 (万元)	2015年 (万元)	2016年 (万元)
431.25	4.24	419.37	216.69	76.19

2: 公司于2013年7月19日分别召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》公司计划将50万份预留股票期权于2013年7月19日向17名激励对象授出,行权价格为48.90元。

根据公司《股票期权激励计划(草案修订稿)》的规定,预留股票期权自首次授予日起满12个月后,在满足行权条件时,激励对象在未来36个月内分三次分别按照1/3:1/3:1/3的比例行权获授期权。

预留股票期权的行权比例和主要行权条件如下:

行权期	公司业绩目标	行权比例
第一个行权期	2013年营业收入相比于2011年增长率不低于45%, 2013年净利润相比于2011年增长率不低于45%	1/3
第二个行权期	2014年营业收入相比于2011年增长率不低于75%, 2014年净利润相比于2011年增长率不低于75%。	1/3
第三个行权期	2015年营业收入相比于2011年增长率不低于105%, 2015年净利润相比于2011年增长率不低于105%。	1/3

其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

预留股票期权的授予日为2013年7月19日,根据授予日股票期权的公允价值总额确认激励成本。每份期权价值为8.18元进行测算,经测算,预计股票期权激励计划预留股票期权成本合计为409万元,则2013年-2016年股票期权成本摊销情况见下表:

期权份额 (万份)	期权价值(元)	期权成本 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)	2015年 (万元)	2016年 (万元)
50	8.18	409.00	114.56	187.46	82.37	24.62

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	16,078,677.47
以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,078,677.47

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位: 元

以现金结算的股份支付的说明

#### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	16,078,677.47
----------------	---------------

#### 5、股份支付的修改、终止情况

### 十、或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

### 十一、承诺事项

#### 1、重大承诺事项

#### 2、前期承诺履行情况

### 十二、资产负债表日后事项

#### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

#### 3、其他资产负债表日后事项说明

2014年6月25日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用超募资金收购北京宇信网景信息技术有限公司部分股权并对其增资的议案》、《关于使用超募资金及自有资金收购山西导通信息科技有限公司100%股权的议案》，同意使用超募资金3,600万元收购北京宇信网景信息技术有限公司60%股权（其中600万元为增资款）；同意使用28,300万元收购山西导通信息科技有限公司100%股权，其中以剩余超募资金及专户利息9,188.04万元支付部分对价，剩余对价以公司自有资金支付，上述收购事项已经公司董事会（或股东大会）审议批准。截至本报告期末，北京宇信网景和山西导通的股权变更手续尚未办理，也没有纳入合并报表范围。2014年7月，公司已分别支付北京宇信网景60%股权转让款3,000万元和山西导通首笔股权转让款2,830万元。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	263,036,487.96	99.71%	24,806,110.59	9.43%	182,297,574.14	99.59%	18,073,619.21	9.91%
组合小计	263,036,487.96	99.71%	24,806,110.59	9.43%	182,297,574.14	99.59%	18,073,619.21	9.91%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	757,795.00	0.29%	757,795.00	100.00%	757,795.00	0.41%	757,795.00	100.00%
合计	263,794,282.96	--	25,563,905.59	--	183,055,369.14	--	18,831,414.21	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	194,764,591.52	73.83%	9,738,229.58	122,984,983.05	67.19%	6,149,249.15
1 年以内小计	194,764,591.52	73.83%	9,738,229.58	122,984,983.05	67.19%	6,149,249.15
1 至 2 年	41,299,072.09	15.66%	4,129,907.21	37,770,069.14	20.63%	3,777,006.91
2 至 3 年	16,707,066.84	6.33%	5,012,120.05	16,412,771.55	8.97%	4,923,831.47
3 至 4 年	7,622,507.51	2.89%	3,811,253.75	2,934,228.80	1.60%	1,467,114.40
4 至 5 年	2,643,250.00	1.00%	2,114,600.00	2,195,521.60	1.20%	1,756,417.28



合计	263,036,487.96	--	24,806,110.59	182,297,574.14	--	18,073,619.21
----	----------------	----	---------------	----------------	----	---------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收软件款	334,395.00	334,395.00	100.00%	账龄较长-预计无法收回
应收软件款	423,400.00	423,400.00	100.00%	账龄较长-预计无法收回
合计	757,795.00	757,795.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
秦皇岛市卫生局	非关联方	19,296,869.60	1 年以内	7.32%
呼伦贝尔卫生局	非关联方	16,020,000.00	1 年以内、1-2 年	6.07%
上海交通大学附属第六人民医院	非关联方	6,169,820.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年、4-5 年	2.34%
合肥市第一人民医院	非关联方	5,438,050.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	2.06%
金坛市卫生局	非关联方	5,013,000.00	1 年以内、1-2 年	1.90%
合计	--	51,937,739.60	--	19.69%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	32,744,876.08	59.98%			29,644,753.22	65.17%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	21,846,588.63	40.02%	2,014,622.93	9.22%	15,844,761.39	34.83%	1,791,668.82	11.31%
组合小计	21,846,588.63	40.02%	2,014,622.93	9.22%	15,844,761.39	34.83%	1,791,668.82	11.31%

		%				%		%
合计	54,591,464.71	--	2,014,622.93	--	45,489,514.61	--	1,791,668.82	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
暂估增值税进项税	9,744,876.08			预计无坏账风险
江苏金仕达卫宁软件有限公司	14,000,000.00			预计无坏账风险
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	9,000,000.00			预计无坏账风险
合计	32,744,876.08		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	15,118,858.63	27.69%	755,942.93	8,878,566.29	19.52%	443,928.31
1 年以内小计	15,118,858.63	27.69%	755,942.93	8,878,566.29	19.52%	443,928.31
1 至 2 年	4,900,980.00	8.98%	490,098.00	4,920,175.10	10.82%	492,017.51
2 至 3 年	843,965.00	1.55%	253,189.50	956,435.00	2.10%	286,930.50
3 至 4 年	902,785.00	1.65%	451,392.50	1,009,585.00	2.22%	504,792.50
4 至 5 年	80,000.00	0.15%	64,000.00	80,000.00	0.17%	64,000.00
合计	21,846,588.63	--	2,014,622.93	15,844,761.39	--	1,791,668.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
---------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
--------	------	------	------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
暂估增值税进项税	非关联方	9,744,876.08	1 年以内	17.85%
上海中医药大学附属龙华医院	非关联方	1,503,600.00	1 年以内、1-2 年	2.75%
上海市奉贤区中心医院	非关联方	1,448,000.00	1-2 年	2.65%
鄂州市财政局财政专户	非关联方	1,360,000.00	1-2 年	2.49%
宝华中心场地租赁押金	非关联方	1,174,965.00	1 年以内	2.15%
合计	--	15,231,441.08	--	27.89%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
江苏金仕达卫宁软件有限公司	子公司	14,000,000.00	26.63%
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	子公司	9,000,000.00	17.12%
合计	--	23,000,000.00	43.75%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
江苏金仕达卫宁软件有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00	65.00%	65.00%				
西安金仕达卫宁软件有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
新疆金仕达卫宁软件有限公司	成本法	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	51.00%	51.00%				
上海卫生信息工程技术研究	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	14.29%	14.29%				

中心有限公司											
合计	--	29,050,000.00	26,500,000.00	2,550,000.00	29,050,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	136,199,533.21	112,474,655.67
合计	136,199,533.21	112,474,655.67
营业成本	52,074,418.89	52,395,247.35

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗卫生信息化行业	136,199,533.21	52,074,418.89	112,474,655.67	52,395,247.35
合计	136,199,533.21	52,074,418.89	112,474,655.67	52,395,247.35

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	93,081,583.97	23,750,947.90	70,389,566.46	21,265,689.99
硬件销售	26,412,270.95	22,669,158.43	31,532,278.60	26,223,603.65
技术服务	16,705,678.29	5,654,312.56	10,552,810.61	4,905,953.71
合计	136,199,533.21	52,074,418.89	112,474,655.67	52,395,247.35

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

上海	49,600,993.09	18,977,162.21	50,238,915.90	28,436,838.83
江苏	13,531,447.09	10,728,013.46	8,913,505.55	3,805,818.82
安徽	10,589,053.68	3,643,094.27	8,605,328.73	3,430,593.67
其他华东地区	10,897,493.51	2,541,390.24	7,476,603.28	3,067,432.12
华南	4,740,118.88	1,088,230.01	4,771,489.86	2,412,960.54
华中	15,505,779.41	4,868,030.20	16,954,233.28	4,583,934.43
华北	31,334,647.55	10,228,498.50	15,514,579.07	6,657,668.94
合计	136,199,533.21	52,074,418.89	112,474,655.67	52,395,247.35

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
秦皇岛市卫生局	16,493,050.94	12.11%
江苏省淮安市第一人民医院	5,758,097.20	4.23%
金坛市卫生局	4,186,324.79	3.07%
安徽省亳州市人民医院	4,036,696.56	2.96%
上海市儿童医院	3,259,042.56	2.39%
合计	33,733,212.05	24.76%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

## 6、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	40,695,197.18	30,394,113.73
加：资产减值准备	6,955,445.49	1,639,803.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,555,148.48	3,015,857.35
无形资产摊销	117,876.39	117,678.84
长期待摊费用摊销	386,666.64	
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）	41,938.17	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-300,277.58	552,605.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,477,731.16	-4,323,334.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,916,070.28	-40,133,891.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,736,500.13	-16,534,282.29
其他	2,658,055.88	
经营活动产生的现金流量净额	-34,547,250.66	-25,271,449.28
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	365,392,010.91	345,212,083.91
减：现金的期初余额	431,149,627.44	390,717,380.45
现金及现金等价物净增加额	-65,757,616.53	-45,505,296.54

## 十四、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-41,938.17	
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）	3,986,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	253,716.31	
减：所得税影响额	635,586.22	
少数股东权益影响额（税后）	4,368.72	
合计	3,558,623.20	--



计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	37,717,227.95	26,903,970.91	650,223,410.57	627,941,095.62
按国际会计准则调整的项目及金额				

### (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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	37,717,227.95	26,903,970.91	650,223,410.57	627,941,095.62
按境外会计准则调整的项目及金额				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.88%	0.175	0.172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.33%	0.158	0.156

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目（单位：万元）

项目	期末数	期初数	变动比率	具体情况及变动原因
应收票据	82.50	20.56	>200%	票据未到期承兑所致
应收账款	25,772.07	18,076.43	42.57%	收入规模增长及部分医疗卫生管理机构资金预算及严格控制付款进度所致
预付账款	149.99	221.81	-32.38%	预付采购款货到入库所致

应收利息	327.59	141.70	131.18%	定期存款增加所致
存货	1,166.76	685.94	70.10%	业务增长及多笔硬件合同履行未完毕而形成的发出商品所致
开发支出	2,192.76	1,346.12	62.89%	项目本年增加开发支出所致
应付票据		322.21	-100%	票据到期承兑所致
应付职工薪酬	842.95	1,615.09	-47.81%	年初计提的奖金支付所致
应交税费	464.16	329.71	40.78%	所得税增加所致
股本	21,606.49	10,796.71	100.12%	资本公积转增资本所致
资本公积	21,070.52	31,317.16	-32.72%	资本公积转增资本所致

## 利润表项目（单位：万元）

项目	本期数	上期数	变动比率	具体情况及变动原因
营业税金及附加	238.67	133.04	79.40%	业务增长所致
财务费用	-574.87	-364.14	57.87%	定期存款增加所致
资产减值损失	710.82	223.73	217.71%	应收款项增加所致
所得税费用	552.29	347.45	58.96%	盈利增加所致

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字的2014年半年度报告文本原稿。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本。
- 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、其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海金仕达卫宁软件股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

周炜

二〇一四年八月十一日