

上海四维医学科技有限公司
审计报告及财务报表
2014 年-2016 年 3 月

上海四维医学科技有限公司

审计报告及财务报表

(2014 年 1 月 1 日至 2016 年 3 月 31 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表	1-2
	利润表	3
	现金流量表	4
	所有者权益变动表	5-7
	财务报表附注	1-44

审计报告

信会师报字[2016] 第 151390 号

上海四维医学科技有限公司：

我们审计了后附的上海四维医学科技有限公司(以下简称贵公司)财务报表，包括 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债表 2016 年 3 月、2015 年度、2014 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 3 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量。

本报告仅供万达信息股份有限公司收购上海四维医学科技有限公司股权评估之用，任何使用不当造成的后果与执行本次审计业务的会计师事务所及签字注册会计师无关。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一六年六月三日

上海四维医学科技有限公司
资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注七	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:				
货币资金	1	17,502,026.19	12,507,297.23	6,466,476.24
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	2	8,269,798.30	14,663,178.30	4,190,232.44
预付款项	3	1,554,073.91	2,885,283.55	1,011,542.01
应收利息				
应收股利				
其他应收款	4	243,903.99	349,965.00	270,882.50
存货	5	23,760.68	19,487.18	17,076.88
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		27,593,563.07	30,425,211.26	11,956,210.07
非流动资产				
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				
投资性房地产				
固定资产	6	3,751,094.89	3,410,184.88	2,169,809.78
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	7	1,944,415.81	1,638,420.50	2,116,342.59
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产				
其他非流动资产				
非流动资产合计		5,695,510.70	5,048,605.38	4,286,152.37
资产总计		33,289,073.77	35,473,816.64	16,242,362.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海四维医学科技有限公司
资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	附注七	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	8	22,412.50	2,501,826.28	22,412.50
预收款项	9	1,790,094.24	2,386,792.32	615,000.00
应付职工薪酬	10	298,222.65	263,452.00	709,612.50
应交税费	11	766,916.38	3,097,244.69	737,508.90
应付利息				
应付股利				
其他应付款	12	8,973.21	9,295.71	15,541.91
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计		2,886,618.98	8,258,611.00	2,100,075.81
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				
递延所得税负债				
其他非流动负债	13	2,219,677.37	1,599,641.52	2,119,498.12
非流动负债合计		2,219,677.37	1,599,641.52	2,119,498.12
负债合计		5,106,296.35	9,858,252.52	4,219,573.93
所有者权益				
实收资本	14	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积				
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15	1,803,322.00	1,803,322.00	444,044.44
未分配利润	16	16,379,455.42	13,812,242.12	1,578,744.07
所有者权益合计		28,182,777.42	25,615,564.12	12,022,788.51
负债和所有者权益合计		33,289,073.77	35,473,816.64	16,242,362.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海四维医学科技有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注七	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	17	5,440,600.59	28,789,624.47	14,663,822.55
减：营业成本	17	1,218,593.54	7,436,801.67	3,983,240.88
营业税金及附加	18	33,022.70	139,754.05	184,748.53
销售费用	19	228,800.53	871,822.08	941,317.63
管理费用	20	1,292,486.38	5,191,256.53	3,915,972.98
财务费用	21	-7,536.36	-11,471.36	-21,030.04
资产减值损失	22	25,121.00	81,609.64	-178,116.09
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）		2,650,112.80	15,079,851.86	5,837,688.66
加：营业外收入	23	379,964.15	823,136.04	463,949.05
减：营业外支出				
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,030,076.95	15,902,987.90	6,301,637.71
减：所得税费用	24	462,863.65	2,310,212.29	1,271,725.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,567,213.30	13,592,775.61	5,029,912.58
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		2,567,213.30	13,592,775.61	5,029,912.58

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海四维医学科技有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注七	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		11,897,098.21	22,988,459.82	20,881,975.98
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		1,201,402.92	639,549.51	488,976.17
经营活动现金流入小计		13,098,501.13	23,628,009.33	21,370,952.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,933,770.74	6,587,176.83	9,364,322.89
支付给职工以及为职工支付的现金		1,100,190.58	3,436,010.33	2,102,054.71
支付的各项税费		2,980,181.09	1,886,492.57	2,261,006.50
支付其他与经营活动有关的现金		977,998.24	3,446,896.72	6,526,582.78
经营活动现金流出小计		6,992,140.65	15,356,576.45	20,253,966.88
经营活动产生的现金流量净额		6,106,360.48	8,271,432.88	1,116,985.27
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				
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				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		1,111,631.52	2,230,611.89	1,037,478.80
投资支付的现金				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		1,111,631.52	2,230,611.89	1,037,478.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,111,631.52	-2,230,611.89	-1,037,478.80
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				7,500,000.00
取得借款收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				7,500,000.00
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金				2,882,514.79
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计				2,882,514.79
筹资活动产生的现金流量净额				4,617,485.21
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		4,994,728.96	6,040,820.99	4,696,991.68
加: 期初现金及现金等价物余额		12,507,297.23	6,466,476.24	1,769,484.56
六、期末现金及现金等价物余额		17,502,026.19	12,507,297.23	6,466,476.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海四维医学科技有限公司
所有者权益变动表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	2016 年 1-3 月						
	归属于母公司所有者权益						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	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00				1,803,322.00	13,812,242.12	25,615,564.12
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	10,000,000.00				1,803,322.00	13,812,242.12	25,615,564.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号						2,567,213.30	2,567,213.30
（一）净利润						2,567,213.30	2,567,213.30
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						2,567,213.30	2,567,213.30
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
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							
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							
四、本期期末余额	10,000,000.00				1,803,322.00	16,379,455.42	28,182,777.42

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

上海四维医学科技有限公司
所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2015 年度						所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00				444,044.44	1,578,744.07	12,022,788.51
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	10,000,000.00				444,044.44	1,578,744.07	12,022,788.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号					1,359,277.56	12,233,498.05	13,592,775.61
（一）净利润						13,592,775.61	13,592,775.61
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						13,592,775.61	13,592,775.61
（三）所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					1,359,277.56	-1,359,277.56	
1. 提取盈余公积					1,359,277.56	-1,359,277.56	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
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							
四、本期期末余额	10,000,000.00				1,803,322.00	13,812,242.12	25,615,564.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海四维医学科技有限公司
所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	2014 年度						所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益						
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,000,000.00				55,015.68	-1,139,624.96	-84,609.28
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,000,000.00				55,015.68	-1,139,624.96	-84,609.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00				389,028.76	2,718,369.03	12,107,397.79
（一）净利润						5,029,912.58	5,029,912.58
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						5,029,912.58	5,029,912.58
（三）所有者投入和减少资本	7,500,000.00						7,500,000.00
1.所有者投入资本	7,500,000.00						7,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配					389,028.76	-811,543.55	-422,514.79
1. 提取盈余公积					389,028.76	-389,028.76	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-422,514.79	-422,514.79
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转	1,500,000.00					-1,500,000.00	
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	1,500,000.00					-1,500,000.00	
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
四、本期期末余额	10,000,000.00				444,044.44	1,578,744.07	12,022,788.51

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

上海四维医学科技有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司的基本情况：

上海四维医学科技有限公司（以下简称“本公司”）系由上海二医投资管理有限公司、冯建刚、虞冬亚共同出资组建的有限责任公司，公司于 2008 年 8 月 11 日成立，注册资本为人民币 100 万元。

2014 年 1 月 22 日经股东会决议，公司注册资本增加至人民币 1,000 万元，增资后，股东虞冬亚持有公司股份 53.50%，股东冯建刚持有公司股份 36.50%，股东上海二医投资管理有限公司持有公司股份 10.00%。

2014 年 5 月 4 日，股东虞冬亚将其所持有的 53.5% 的公司股份转让给王志杰。

2015 年 12 月 2 日，股东王志杰及冯建刚与上海嘉达信息科技有限公司签订股权转让协议，将公司 90% 的股份转让给上海嘉达信息科技有限公司，并于 2016 年 1 月 18 日办理了工商变更。变更后，股东上海嘉达信息科技有限公司持有公司股份 90%，股东上海二医投资管理有限公司持有公司股份 10.00%。

本公司统一社会信用代码：91310101679313109G，注册资本 1,000 万元，注册地址为上海市黄浦区思南路 84 号 201 室，法定代表人：冯建刚。

本公司主要经营范围：医学领域内的科技经营业务，计算机软硬件的开发、销售，一类医疗器械、二类：医学电子仪器设备、仪器仪表、电子产品、五金交电、办公自动化设备、办公用品的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

二、 财务报表的编制基础：

本公司为配合报告使用目的，以 2016 年 3 月 31 日为基准日，同时参照万达信息股份有限公司的相关会计政策和会计估计，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

三、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司所采用的主要会计政策及会计估计：

(一) 会计年度

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(三) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(四) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(五) 外币报表折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营

的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债(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资产或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

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(金融负债)

取得时以公允价值(扣除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)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4)可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除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)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

(5)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。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1)所转移金融资产的账面价值；

(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

(1)终止确认部分的账面价值；

(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1)可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2)持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(七) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其的未来现金流量(不包括尚未发生的信用损失)按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值(扣除预计处置费用等)。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。若应收款项属于浮动利率金融资产的，在计算可收回金额时可采用合同规定的当期实际利率作为折现率。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收账款、其他应收款余额前五名。

年末对于应收票据、预付账款和合并报表范围内公司间应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

对于期末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在期末余额的一定比例(可以单独进行减值测试)计算确定减值损失，计提坏账准备。该比例反映各项目实际发生的减值损失，即各项组合的账面价值超过其未来现金流量现值的金额。

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

账 龄	计提比例
3 个月内(含 3 个月)	0.00%
4 个月—1 年(含 1 年)	3.00%
1—2 年(含 2 年)	5.00%
2—3 年(含 3 年)	10.00%
3—4 年(含 4 年)	20.00%
4—5 年(含 5 年)	50.00%
5 年以上	100.00%

注：其他应收款中开立的银行保函不计提减值准备。

(八) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(九) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	8	4	12.00
其他设备	5	4	19.20

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间

较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1)租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2)公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3)租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4)租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(十) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或

者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十一) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、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。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形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无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命(年)
软件	5 年

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十二) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

本公司本报告期内以经营租赁方式租入的固定资产改良支出在剩余租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

(十三) 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买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2)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、 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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进

度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:

(1)已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本。

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

4、 项目收入确认具体原则:

设备销售:在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,硬件交付给购货方并经买方确认后,不再保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制;涉及收入的金额能够可靠的计量,相关的经济利益很可能流入企业;且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

服务收入:服务收入主要来源为提供心电信息服务,心电图信息服务包括远程心电诊断及远程动态心电图诊断。远程心电诊断服务收费采取最低标准收费及根据诊断人数收费结合的方式。目前公司主要采用按年签订合同,收取年服务费的方式。在提供服务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日根据合同条款约定确认提供的服务收入。

提供服务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:①收入的金额能够可靠地计量;②相关的经济利益很可能流入企业;③交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

四维医学与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供服务时,如销售商品部分和提供服务部分能够区分并单独计量的,将销售商品部分和提供服务部分分别处理;如销售商品部分和提供服务部分不能够区分,或虽能区分但不能够单独计量的,将该合同全部作为销售商品处理。

(十四) 政府补助

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十六) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

- (7)本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
(8)本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
(9)本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
(10)本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

五、 会计政策、会计估计变更以及前期重大差错更正的说明：

(一) 会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(二) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(三) 前期重大会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

六、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%（注 1）、17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
城建税	按实际缴纳的流转税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%
河道管理费	按实际缴纳的流转税计征	1%

注 1：信息系统服务收入按 6%计缴增值税。

(二) 税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，

经认定的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2013 年 9 月上海四维医学科技有限公司取得了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颁发的《高新技术企业证书》，认定有效期三年。

七、 财务报表主要项目注释：

(一) 货币资金

项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
库存现金	102,363.59	182,542.65	76,326.70
银行存款	17,399,436.06	12,257,050.13	6,390,126.92
其他货币资金	226.54	67,704.45	22.62
合 计	17,502,026.19	12,507,297.23	6,466,476.24

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
抵押保函费	226.54	67,704.45	22.62
合 计	226.54	67,704.45	22.62

(二) 应收账款
1、 应收账款分类披露

类 别	2016.3.31					2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比	
		(%)		例 (%)			(%)		例 (%)			(%)		例 (%)	
单项金额重大 并单独计提坏 账准备的应收 账款															
按信用风险特 征组合计提坏 账准备的应收 账款	8,414,120.00	100	144,321.70	1.72	8,269,798.30	14,776,240.00	100	113,061.70	0.77	14,663,178.30	4,218,152.00	100	27,919.56	0.66	4,190,232.44
组合 1	8,414,120.00	100	144,321.70	1.72	8,269,798.30	14,776,240.00	100	113,061.70	0.77	14,663,178.30	4,218,152.00	100	27,919.56	0.66	4,190,232.44
组合 2															
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的应 收账款															
合 计	8,414,120.00	100	144,321.70		8,269,798.30	14,776,240.00	100	113,061.70		14,663,178.30	4,218,152.00	100	27,919.56		4,190,232.44

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.3.31			2015.12.31			2014.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
3 个月内（含 3 个月）	4,039,130.00			11,889,250.00			3,287,500.00		
4-1 年（含 1 年）	3,721,390.00	111,641.70	3.00	1,564,390.00	46,931.70	3.00	930,652.00	27,919.56	3.00
1-2 年（含 2 年）	653,600.00	32,680.00	5.00	1,322,600.00	66,130.00	5.00			
合计	8,414,120.00	144,321.70		14,776,240.00	113,061.70		4,218,152.00	27,919.56	

确定该组合依据的说明：相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016.3.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
上海市徐汇区卫生事业服 务中心	1,687,500.00	20.06	40,500.00
崇明县卫生和计划生育委 员会	899,570.00	10.69	31,566.10
上海市浦东新区医疗机构 管理中心	682,500.00	8.11	
上海沪尹实业有限公司	495,000.00	5.88	
上海市松江区卫生和计划 生育委员会	335,000.00	3.98	
合计	4,099,570.00	48.72	72,066.10

单位名称	2015.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例(%)	坏账准备
上海杏逸实业有限公司	4,000,000.00	27.07	
上海交通大学医学院附属 新华医院	2,156,000.00	14.59	
上海市徐汇区卫生事业服 务中心	1,350,000.00	9.14	
上海市松江区卫生和计划 生育委员会	1,340,000.00	9.07	
上海市长宁区社区卫生管 理中心	1,200,000.00	8.12	30,000.00
合计	10,046,000.00	67.99	30,000.00

单位名称	2014.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
崇明县卫生和计划生育委员会	1,590,000.00	37.69	24,000.00
上海联影医疗科技有限公司	1,000,000.00	23.71	
上海市长宁区社区卫生管理中心	600,000.00	14.22	
上海市长宁区北新泾街道社区卫生服务中心	180,000.00	4.27	
上海市长宁区新华街道社区卫生服务中心	150,000.00	3.56	
上海市长宁区江苏街道社区卫生服务中心	150,000.00	3.56	
合计	3,670,000.00	87.01	24,000.00

(三) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

账龄	2016.3.31		2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,554,073.91	100.00	2,885,283.55	100.00	1,011,542.01	100.00
合 计	1,554,073.91	100.00	2,885,283.55	100.00	1,011,542.01	100.00

期末余额中无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2016.3.31	占预付款期末余额合计数的比例(%)
锐珂亚太投资管理（上海）有限公司	1,198,717.90	77.13
上海开晨实业有限公司	140,000.00	9.01
上海交通大学医学院附属仁济医院	120,894.00	7.78

预付对象	2016.3.31	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
中国石油销售有限公司上海石油分公司	33,162.01	2.13
上海交通大学医学院附属新华医院	30,500.00	1.96
合 计	1,523,273.91	98.01

预付对象	2015.12.31	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
锐珂亚太投资管理（上海）有限公司	1,598,290.54	55.40
上海荣行医疗器械销售中心	670,000.00	23.22
北京东方名龙科技有限公司	594,000.00	20.59
中国石油销售有限公司上海石油分公司	21,162.01	0.73
深圳市理邦精密仪器股份有限公司	1,800.00	0.06
合 计	2,885,252.55	100.00

预付对象	2014.12.31	占预付款期末余额 合计数的比例(%)
华润医药商业集团有限公司	670,000.00	66.24
锐珂亚太投资管理（上海）有限公司	200,000.00	19.77
深圳市理邦精密仪器股份有限公司	60,000.00	5.93
上海驾驭信息科技有限公司	39,000.00	3.86
中国石油销售有限公司上海石油分公司	30,662.01	3.03
合 计	999,662.01	98.83

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	2016.3.31					2015.12.31					2014.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款															
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款															
组合 1	287,174.99	100	43,271.00	15.07	243,903.99	399,375.00	100	49,410.00	12.37	349,965.00	323,825.00	100	52,942.50	16.35	270,882.50
组合 2															
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款															
合计	287,174.99	100	43,271.00		243,903.99	399,375.00	100	49,410.00		349,965.00	323,825.00	100	52,942.50		270,882.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.3.31			2015.12.31			2014.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
3 个月内（含 3 个月）	216,999.99		0	279,150.00		0	63,600.00		0
4-1 年（含 1 年）	26,200.00	786	3	10,000.00	300	3			
1-2 年（含 2 年）							217,350.00	10,867.50	5
2-3 年（含 3 年）	1,100.00	110	10	67,350.00	6,735.00	10			
3-4 年（含 4 年）							1,000.00	200	20
4-5 年（含 5 年）	1,000.00	500	50	1,000.00	500	50			
5 年以上	41,875.00	41,875.00	100	41,875.00	41,875.00	100	41,875.00	41,875.00	100
合计	287,174.99	43,271.00		399,375.00	49,410.00		323,825.00	52,942.50	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2016.3.31		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
上海羽康医疗科技有限公司	150,000.00	52.23	
上海市松江区卫生和计划生育委员会	67,000.00	23.33	
上海欣谷高科技创业服务有限公司	41,825.00	14.56	41,825.00
上海机电设备招标有限公司	16,200.00	5.64	486.00
苏州市伟康招标公司	10,000.00	3.48	300.00

单位名称	2015.12.31		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
上海市地方税务局黄浦区第十二税务所	262,950.00	65.84	
上海市松江区卫生局	66,250.00	16.59	6,625.00
上海欣谷高科技创业服务有限公司	41,825.00	10.47	41,825.00
上海机电设备招标有限公司	16,200.00	4.06	
苏州市伟康招标公司	10,000.00	2.50	300.00

单位名称	2014.12.31		
	其他应收款	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备
上海乾鹏实业有限公司	150,000.00	46.32	7,500.00
上海市松江区卫生局	66,250.00	20.46	3,312.50
上海欣谷高科技创业服务有限公司	41,825.00	12.92	41,825.00
上海东松国际贸易有限公司	38,000.00	11.73	

单位名称	2014.12.31		
	其他应收款	占其他应收款合计数 的比例(%)	坏账准备
上海机电设备招标有限公司	16,000.00	4.94	

(五) 存货：

项 目	2016.3.31			2015.12.31			2014.12.31		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	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	23,760.68		23,760.68	19,487.18		19,487.18	17,076.88		17,076.88
合 计	23,760.68		23,760.68	19,487.18		19,487.18	17,076.88		17,076.88

(六) 固定资产

截至 2016.3.31

项目	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	121,132.17	5,064,001.56	5,185,133.73
(2) 本期增加金额		603,939.24	603,939.24
—购置		603,939.24	603,939.24
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	121,132.17	5,667,940.80	5,789,072.97
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	85,939.56	1,689,009.29	1,774,948.85
(2) 本期增加金额	3,633.97	259,395.26	263,029.23
—计提	3,633.97	259,395.26	263,029.23
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	89,573.53	1,948,404.55	2,037,978.08
3. 减值准备			

项目	运输设备	其他设备	合计
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	31,558.64	3,719,536.25	3,751,094.89
(2) 年初账面价值	35,192.61	3,374,992.27	3,410,184.88

期末无用于抵押借款的固定资产。

截至 2015.12.31

项目	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	121,132.17	3,031,217.89	3,152,350.06
(2) 本期增加金额		2,032,783.67	2,032,783.67
—购置		2,032,783.67	2,032,783.67
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	121,132.17	5,064,001.56	5,185,133.73
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	62,924.40	919,615.88	982,540.28
(2) 本期增加金额	23,015.16	769,393.41	792,408.57
—计提	23,015.16	769,393.41	792,408.57
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	85,939.56	1,689,009.29	1,774,948.85
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			

项目	运输设备	其他设备	合计
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	35,192.61	3,374,992.27	3,410,184.88
(2) 年初账面价值	58,207.77	2,111,602.01	2,169,809.78

期末无用于抵押借款的固定资产。

截至 2014.12.31

项目	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	121,132.17	2,382,157.89	2,503,290.06
(2) 本期增加金额		649,060.00	649,060.00
—购置		649,060.00	649,060.00
—在建工程转入			
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	121,132.17	3,031,217.89	3,152,350.06
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	39,909.24	430,718.88	470,628.12
(2) 本期增加金额	23,015.16	488,897.00	511,912.16
—计提	23,015.16	488,897.00	511,912.16
(3) 本期减少金额			
—处置或报废			
(4) 期末余额	62,924.40	919,615.88	982,540.28
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			

项目	运输设备	其他设备	合计
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	58,207.77	2,111,602.01	2,169,809.78
(2) 年初账面价值	81,222.93	1,951,439.01	2,032,661.94

期末无用于抵押借款的固定资产。

(七) 无形资产

截至 2016.3.31

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	3,526,247.02	3,526,247.02
(2) 本期增加金额	507,692.28	507,692.28
—购置	507,692.28	507,692.28
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	4,033,939.30	4,033,939.30
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	1,887,826.52	1,887,826.52
(2) 本期增加金额	201,696.97	201,696.97
—计提	201,696.97	201,696.97
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	2,089,523.49	2,089,523.49
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		

项 目	软件	合 计
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	1,944,415.81	1,944,415.81
(2) 年初账面价值	1,638,420.50	1,638,420.50

期末无用于抵押借款的无形资产。

期末无未办妥产权证书的无形资产

截至 2015.12.31

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	3,328,418.80	3,328,418.80
(2) 本期增加金额	197,828.22	197,828.22
—购置	197,828.22	197,828.22
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	3,526,247.02	3,526,247.02
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	1,212,076.21	1,212,076.21
(2) 本期增加金额	675,750.31	675,750.31
—计提	675,750.31	675,750.31
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	1,887,826.52	1,887,826.52
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		

项 目	软件	合 计
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	1,638,420.50	1,638,420.50
（2）年初账面价值	2,116,342.59	2,116,342.59

期末无用于抵押借款的无形资产。

期末无未办妥产权证书的无形资产

截至 2014.12.31

项 目	软件	合 计
1. 账面原值		
（1）年初余额	2,940,000.00	2,940,000.00
（2）本期增加金额	388,418.80	388,418.80
—购置	388,418.80	388,418.80
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	3,328,418.80	3,328,418.80
2. 累计摊销		
（1）年初余额	588,000.00	588,000.00
（2）本期增加金额	624,076.21	624,076.21
—计提	624,076.21	624,076.21
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额	1,212,076.21	1,212,076.21
3. 减值准备		
（1）年初余额		
（2）本期增加金额		
—计提		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）期末余额		

项 目	软件	合 计
4. 账面价值		
（1）期末账面价值	2,116,342.59	2,116,342.59
（2）年初账面价值	2,352,000.00	2,352,000.00

期末无用于抵押借款的无形资产。

期末无未办妥产权证书的无形资产

(八)应付账款：

项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
应付项目采购款	22,412.50	2,501,826.28	22,412.50
合 计	22,412.50	2,501,826.28	22,412.50

期末余额中无账龄超过一年的重要应付账款

(九)预收款项

项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
预收款项	1,790,094.24	2,386,792.32	615,000.00
合 计	1,790,094.24	2,386,792.32	615,000.00

期末余额中无账龄超过一年的重要预收账款

(十)应付职工薪酬

截至 2016.3.31

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	263,452.00	1,086,568.83	1,051,798.18	298,222.65
离职后福利-设定提存计划		48,392.40	48,392.40	
合计	263,452.00	1,134,961.23	1,100,190.58	298,222.65

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	263,452.00	769,708.03	734,937.38	298,222.65
(2) 职工福利费		274,091.80	274,091.80	
(3) 社会保险费		26,885.00	26,885.00	
(4) 住房公积金		15,884.00	15,884.00	
合计	263,452.00	1,086,568.83	1,051,798.18	298,222.65

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		45,166.20	45,166.20	
失业保险费		3,226.20	3,226.20	
合计		48,392.40	48,392.40	

截至 2015.12.31

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	709,612.50	2,919,113.43	3,365,273.93	263,452.00
离职后福利-设定提存计划		70,736.40	70,736.40	
合计	709,612.50	2,989,849.83	3,436,010.33	263,452.00

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	709,612.50	2,844,576.63	3,290,737.13	263,452.00
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		16,600.80	16,600.80	
(4) 住房公积金		57,936.00	57,936.00	
合计	709,612.50	2,919,113.43	3,365,273.93	263,452.00

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		66,584.40	66,584.40	
失业保险费		4,152.00	4,152.00	
合计		70,736.40	70,736.40	

截至 2014.12.31

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	183,915.80	2,587,627.01	2,061,930.31	709,612.50
离职后福利-设定提存计划		40,124.40	40,124.40	
合计	183,915.80	2,627,751.41	2,102,054.71	709,612.50

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	183,915.80	2,547,801.41	2,022,104.71	709,612.50
(2) 职工福利费				
(3) 社会保险费		9,441.60	9,441.60	
(4) 住房公积金		30,384.00	30,384.00	
合计	183,915.80	2,587,627.01	2,061,930.31	709,612.50

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		37,762.80	37,762.80	
失业保险费		2,361.60	2,361.60	
合计		40,124.40	40,124.40	

(十一) 应交税费：

税 种	税率	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
增值税	17%,6%	244,359.22	839,862.86	173,716.78
企业所得税	15%	520,833.97	2,191,643.53	541,100.92
个人所得税		0.36		
城建税	7%	927.66	35,397.54	12,218.33
教育费附加	3%	397.58	15,170.38	5,236.44
地方教育费附加	2%	265.06	10,113.58	3,490.95
河道管理费	1%	132.53	5,056.80	1,745.48
合 计		766,916.38	3,097,244.69	737,508.90

(十二)其他应付款：

项目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
其他应付款项	8,973.21	9,295.71	15,541.91
合 计	8,973.21	9,295.71	15,541.91

期末余额中无账龄超过一年的重要其他应付款

(十三) 其他非流动负债

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
政府补助	1,599,641.52	1,000,000.00	379,964.15	2,219,677.37
合计	1,599,641.52	1,000,000.00	379,964.15	2,219,677.37

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
政府补助	2,119,498.12		519,856.60	1,599,641.52
合计	2,119,498.12		519,856.60	1,599,641.52

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
政府补助	1,439,354.72	1,000,000.00	319,856.60	2,119,498.12
合计	1,439,354.72	1,000,000.00	319,856.60	2,119,498.12

涉及政府补助的项目：

负债项目	2015.12.31	本期新增补助 金额	本期计入营 业外收入金 额	其他变 动	2016.3.31	与资产相关/与 收益相关
软件和集成电路 产业发展专项资 金（上海市 TD-LTE 宽带实验 平台建设及应用 远程医疗子课题）	799,641.52		79,964.15		719,677.37	与资产相关
上海市 2013 年度 服务业发展引导 资金--面向基层卫 生的远程心电诊 断平台	800,000.00	1,000,000.00	300,000.00		1,500,000.00	与资产相关
合计	1,599,641.52	1,000,000.00	379,964.15		2,219,677.37	/

负债项目	2014.12.31	本期新增 补助金额	本期计入营业外 收入金额	其他变 动	2015.12.31	与资产相关/与 收益相关
软件和集成电路 产业发展专项资 金（上海市 TD-LTE 宽带实验 平台建设及应用 远程医疗子课题）	1,119,498.12		319,856.60		799,641.52	与资产相关
上海市 2013 年度 服务业发展引导 资金--面向基层卫 生的远程心电诊 断平台	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00	与资产相关
合计	2,119,498.12		519,856.60		1,599,641.52	/

负债项目	2013.12.31	本期新增补助 金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	2014.12.31	与资产相关/ 与收益相关
软件和集成电路 产业发展专项资 金（上海市 TD-LTE 宽带实验 平台建设及应用 远程医疗子课题)	1,439,354.72		319,856.60		1,119,498.12	与资产相关
上海市 2013 年度 服务业发展引导 资金--面向基层卫 生的远程心电诊 断平台		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	1,439,354.72	1,000,000.00	319,856.60		2,119,498.12	/

(十四) 实收资本:

投资者名称	2015.12.31		本期增加	本期减少	2016.3.31	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
上海二医投资管理有限公司	1,000,000.00	10.00			1,000,000.00	10.00
冯建刚	3,650,000.00	36.50		3,650,000.00		
王志杰	5,350,000.00	53.50		5,350,000.00		
上海嘉达信息科技有限公司			9,000,000.00		9,000,000.00	90.00
合计	10,000,000.00	100.00	9,000,000.00	9,000,000.00	10,000,000.00	100.00

投资者名称	2014.12.31		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
上海二医投资管理有限 公司	1,000,000.00	10.00			1,000,000.00	10.00
冯建刚	3,650,000.00	36.50			3,650,000.00	36.50
王志杰	5,350,000.00	53.50			5,350,000.00	53.50
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

投资者名称	2013.12.31		本期增加	本期减少	2014.12.31	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
上海二医投资管理有限公司	400,000.00	40.00	600,000.00		1,000,000.00	10.00
冯建刚	300,000.00	30.00	3,350,000.00		3,650,000.00	36.50
虞冬亚	300,000.00	30.00	5,050,000.00	5,350,000.00		
王志杰			5,350,000.00		5,350,000.00	53.50
合计	1,000,000.00	100	14,350,000.00	5,350,000.00	10,000,000.00	100

注：上述实收资本由上海宏华会计师事务所有限公司【宏华验资[2014]2048 号】验资报告验证。

(十五)盈余公积

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.3.31
法定盈余公积	1,803,322.00			1,803,322.00
合计	1,803,322.00			1,803,322.00

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	444,044.44	1,359,277.56		1,803,322.00
合计	444,044.44	1,359,277.56		1,803,322.00

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	55,015.68	389,028.76		444,044.44
合计	55,015.68	389,028.76		444,044.44

(十六)未分配利润

项 目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
年初未分配利润	13,812,242.12	1,578,744.07	-1,139,624.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,567,213.30	13,592,775.61	5,029,912.58
减：提取法定盈余公积		1,359,277.56	389,028.76
应付普通股股利			422,514.79

项 目	2016.3.31	2015.12.31	2014.12.31
转作股本的普通股股利			1,500,000.00
期末未分配利润	16,379,455.42	13,812,242.12	1,578,744.07

(十七) 营业收入、营业成本：

1、 营业收入、营业成本

项 目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	5,440,600.59	28,789,624.47	14,663,822.55
营业成本	1,218,593.54	7,436,801.67	3,983,240.88

2、 主营业务（分业务类型）

项 目	2016 年 1-3 月		2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备收入	294,871.99	60,978.63	11,579,487.21	5,110,485.16	3,689,091.02	1,992,687.98
服务收入	5,145,728.60	1,157,614.91	17,210,137.26	2,326,316.51	10,974,731.53	1,990,552.90
合计	5,440,600.59	1,218,593.54	28,789,624.47	7,436,801.67	14,663,822.55	3,983,240.88

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016 年 1-3 月	占公司全部营业收入的比例(%)
上海市浦东新区医疗机构管理中心	643,867.92	11.83
贵州赛伦科技有限公司	566,037.76	10.40
上海沪尹实业有限公司	342,452.83	6.29
上海市徐汇区卫生事业服务中心	318,396.23	5.85
上海市松江区卫生和计划生育委员会	316,037.74	5.81
合计	2,186,792.48	40.18

客户名称	2015 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
上海杏逸实业有限公司	3,418,804.00	11.88
上海市徐汇区卫生事业服务中心	2,547,169.74	8.85
上海市胸科医院	2,051,282.00	7.13
上海交通大学医学院附属新华医院	1,842,735.00	6.40

客户名称	2015 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
上海沪尹实业有限公司	1,654,716.71	5.75
合计	11,514,707.45	40.01

客户名称	2014 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
上海交通大学医学院附属仁济医院	1,692,307.60	11.54
崇明县卫生和计划生育委员会	1,499,999.96	10.23
上海沪尹实业有限公司	1,369,811.29	9.34
松江区计划生育委员会	1,249,999.95	8.52
上海联影医疗科技有限公司	943,396.20	6.43
合计	6,755,515.00	46.06

(十八)营业税金及附加

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	17,781.45	75,252.18	99,479.97
教育费附加	12,701.04	53,751.55	71,057.13
其他（河道管理费）	2,540.21	10,750.32	14,211.43
合计	33,022.70	139,754.05	184,748.53

(十九)销售费用：

项 目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
合计	228,800.53	871,822.08	941,317.63
其中主要项目有：			
装修费		100,000.00	104,310.58
开发费		99,146.00	10,093.24
福利费	65,843.00	76,499.30	8,196.00
差旅费	58,949.20	73,597.20	155,569.69
中标费		37,159.00	188,810.00
咨询费		787.00	150,000.00

(二十)管理费用：

项 目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
合 计	1,292,486.38	5,191,256.53	3,915,972.98
其中主要项目有：			
研发费	326,421.22	1,790,993.11	896,164.60
工资	98,508.00	720,842.82	805,407.72
无形资产摊销	201,696.97	675,750.31	624,076.21
房租	68,053.00	336,350.00	185,121.00
固定资产折旧	108,299.26	332,718.13	408,703.86
差旅费	18,497.00	276,246.13	75,159.83

(二十一) 财务费用：

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
利息支出			
减：利息收入	9,238.76	16,413.47	25,027.12
手续费	1,702.40	4,942.11	3,997.08
合 计	-7,536.36	-11,471.36	-21,030.04

(二十二)资产减值损失

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
坏账损失	25,121.00	81,609.64	-178,116.09

(二十三)营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2016 年 3 月	2015 年度	2014 年度	2016 年 3 月	2015 年度	2014 年度
政府补助	379,964.15	823,136.04	463,949.05	379,964.15	823,136.04	463,949.05
合 计	379,964.15	823,136.04	463,949.05	379,964.15	823,136.04	463,949.05

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
递延收益	379,964.15	519,856.60	319,856.60	与资产相关
税收补助		290,000.00	143,000.00	与收益相关
个税手续费返还		13,279.44	1,092.45	与收益相关
合计	379,964.15	823,136.04	463,949.05	/

(二十四)所得税费用

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
当期所得税费用	462,863.65	2,310,212.29	1,271,725.13

(二十五)现金流量表：

1、现金流量表补充资料：

补充资料	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	2,567,213.30	13,592,775.61	5,029,912.58
加：资产减值准备(计提的资产减值准备)	25,121.00	81,609.64	-178,116.09
固定资产折旧	263,029.23	792,408.57	511,912.16
无形资产摊销	201,696.97	675,750.31	624,076.21
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			
(收益以“—”号填列)			
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)			
财务费用(收益以“—”号填列)			
投资损失(收益以“—”号填列)			
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)			
(递延税款贷项(借项以“—”号填列))			
存货的减少(增加以“—”号填列)	-4,273.50	-2,410.30	-17,076.88
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	7,805,529.65	-12,507,379.54	2,735,980.99

补充资料	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-4,751,956.17	5,638,678.59	-7,589,703.70
其他			
经营活动产生的现金流量净额	6,106,360.48	8,271,432.88	1,116,985.27
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	17,502,026.19	12,507,297.23	6,466,476.24
减: 现金的年初余额	12,507,297.23	6,466,476.24	1,769,484.56
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	4,994,728.96	6,040,820.99	4,696,991.68

2、现金和现金等价物的构成:

项目	2016 年 03 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
一、现金	17,502,026.19	12,507,297.23	6,466,476.24
其中: 库存现金	102,363.59	182,542.65	76,326.70
可随时用于支付的银行存款	17,399,436.06	12,257,050.13	6,390,126.92
可随时用于支付的其他货币资金	226.54	67,704.45	22.62
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中: 三个月内到期的债券投资			
三、年末现金及现金等价物余额	17,502,026.19	12,507,297.23	6,466,476.24
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物			

八、 关联方关系及其交易：

(一) 本公司的母公司情况：

母公司名称	注册地	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(%)
上海嘉达信息科技有限公司	上海	信息技术	1,000,000,000.00	90.00	90.00

九、 或有事项：

本公司无需要披露的或有事项。

十、 资产负债表日后事项：

本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、 其他事项：

无

十二、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益			
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）	379,964.15	823,136.04	463,949.05
除公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
所得税影响额	-56,994.62	-123,470.41	-69,592.36

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
少数股东权益影响额（税后）			
合 计	322,969.53	699,665.63	394,356.69

（二）扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润情况

项 目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
归属于母公司股东净利润	2,567,213.30	13,592,775.61	5,029,912.58
非经常性损益金额	322,969.53	699,665.63	394,356.69
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的 净利润	2,244,243.77	12,893,109.98	4,635,555.89

上海四维医学科技有限公司
二〇一六年六月三日