



卫宁健康科技集团股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周炜、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)陈旭纹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，均不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,615,876,796 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	35
第六节 股份变动及股东情况	55
第七节 优先股相关情况	63
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	64
第九节 公司治理	71
第十节 公司债券相关情况	76
第十一节 财务报告	77
第十二节 备查文件目录	184

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、卫宁软件、卫宁健康	指	卫宁健康科技集团股份有限公司、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
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、江苏卫宁软件有限公司
西安卫宁	指	公司全资子公司、西安卫宁软件有限公司
山西卫宁	指	公司全资子公司、山西卫宁软件有限公司
杭州东联	指	公司全资子公司、杭州东联软件有限公司
宇信网景	指	公司全资子公司、北京宇信网景信息技术有限公司
互联网科技	指	公司全资子公司、卫宁互联网科技有限公司
北京卫宁	指	公司全资子公司、北京卫宁软件有限公司
浙江卫宁	指	公司全资子公司、浙江卫宁软件有限公司
上海卫宁	指	公司全资子公司、上海卫宁软件有限公司
浙江万鼎	指	公司控股子公司、浙江万鼎信息技术有限公司
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
重庆卫宁	指	公司控股子公司、重庆卫宁软件有限公司
黑龙江卫宁	指	公司控股子公司、黑龙江卫宁软件有限公司
合肥汉思	指	公司控股子公司、合肥汉思信息技术有限责任公司
深圳卫宁	指	公司控股子公司、深圳卫宁中天软件有限公司
广东卫宁	指	公司控股子公司、广东卫宁软件有限公司
西川卫宁	指	公司控股子公司、西川卫宁软件有限公司
宁波卫宁	指	公司控股子公司、宁波金仕达卫宁软件有限公司
纳里健康	指	公司控股孙公司、纳里健康科技有限公司
股东大会	指	卫宁健康科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	卫宁健康科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	卫宁健康科技集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《卫宁健康科技集团股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	卫宁健康	股票代码	300253
公司的中文名称	卫宁健康科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	卫宁健康		
公司的外文名称（如有）	Winning Health Technology Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Winning Health		
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	上海市静安区寿阳路 99 弄 9 号卫宁健康大厦		
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	上海市静安区寿阳路 99 弄 9 号卫宁健康大厦	上海市静安区寿阳路 99 弄 9 号卫宁健康大厦
电话	021-80331033	021-80331033
传真	021-80331001	021-80331001
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媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926
签字会计师姓名	王殷、郭凯、朱艺伟

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦 21 层	刘洋、罗耸	2016 年 3 月 15 日至 2018 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,203,756,273.71	954,473,335.57	26.12%	753,157,662.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	229,039,873.76	518,622,831.32	-55.84%	152,503,714.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	213,440,610.29	164,157,172.14	30.02%	138,995,208.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,787,185.41	140,342,125.59	-43.15%	79,460,076.12
基本每股收益（元/股）	0.1439	0.3375	-57.36%	0.1046
稀释每股收益（元/股）	0.1412	0.3340	-57.72%	0.1035
加权平均净资产收益率	9.30%	28.27%	-18.97%	17.86%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	3,712,302,568.37	3,346,709,238.64	10.92%	1,734,855,038.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,596,125,082.18	2,339,242,177.78	10.98%	1,013,215,303.52

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1417
-----------------------	--------

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	167,290,497.75	253,000,140.56	269,011,634.48	514,454,000.92
归属于上市公司股东的净利润	26,956,428.27	62,166,555.01	44,500,934.01	95,415,956.47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,654,347.71	60,684,828.85	43,283,485.01	84,817,948.72
经营活动产生的现金流量净额	-128,271,188.53	-92,489,372.49	-12,345,404.57	312,893,151.00

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,008,542.96	-75,362.47	-72,165.05	
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）	19,515,474.50	18,398,939.41	16,214,704.12	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	458,947.64			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-12,069,912.66		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	166,311.00		20,944.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	143,997.35	2,442,785.31	237,063.63	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新		408,705,000.18		

计量产生的利得				
减：所得税影响额	2,839,264.22	62,681,812.12	2,485,789.59	
少数股东权益影响额（税后）	837,659.84	253,978.47	406,250.72	
合计	15,599,263.47	354,465,659.18	13,508,506.39	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司从事的主要业务

公司自成立至今一直集研发、销售和技术服务为一体，为客户提供“一体化”的解决方案，是国内第一家专注于医疗健康信息化的上市公司，致力于提供医疗健康卫生信息化解决方案，不断提升人们的就医体验和健康水平。通过持续的技术创新，自主研发适应不同应用场景的产品与解决方案，业务覆盖智慧医院、区域卫生、基层卫生、公共卫生、医疗保险、健康服务等领域，是中国医疗健康信息行业最具竞争力的整体产品、解决方案与服务供应商。

公司自2015年启动“双轮驱动”发展战略，在快速发展传统医疗卫生信息化业务的同时，推动互联网+健康服务业务发展，创新和践行公司“4+1”战略（云医、云康、云险、云药+创新服务平台），通过不同抓手的功能定位，提高资源共享效率和品牌的广度深度，为保持长期健康快速发展奠定了扎实的基础。

各类产品具体业绩情况详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、主营业务分析”。

（二）公司所属行业的发展趋势及公司所处的行业地位

推进健康中国建设，是全面建成小康社会，实现人民健康与经济协调发展的国家战略。2018年4月，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，确定发展“互联网+医疗健康”措施。会议确定，一是加快二级以上医院普遍提供预约诊疗、检验检查结果查询等线上服务。允许医疗机构开展部分常见病、慢性病复诊等互联网医疗服务。二是推进远程医疗覆盖全国所有医联体和县级医院，推动东部优质医疗资源对接中西部需求。支持高速宽带网络覆盖城乡医疗机构，建立互联网专线保障远程医疗需要。三是探索医疗机构处方与药品零售信息共享。推行医保智能审核和“一站式”结算。健全“互联网+医疗健康”标准体系，加快信息互通共享，强化医疗质量监管和信息安全防护。

2016年6月，国务院办公厅印发了《关于促进和规范健康医疗大数据应用发展的指导意见》指出，将健康医疗大数据应用发展纳入国家大数据战略布局，并从夯实应用基础、全面深化应用、规范和推动“互联网+健康医疗”服务、加强保障体系建设等四个方面部署了14项重点任务和重大工程。“组建以国有资本为主体的三个健康医疗大数据集团，目标非常明确：一是通过健康医疗大数据应用促进优质医疗资源下沉到基层群众，努力提高人民群众获得感；二是通过健康医疗大数据支持三医联动、分级诊疗、异地结算和远程服务等，为深化医改注入新动力；三是通过健康医疗大数据应用发展，创新健康服务新业态，发展健康科技产品，推进覆盖一二三产业的全健康产业链的发展，促进数字经济为国民经济增添新动能。”

2016年10月，中共中央、国务院发布《“健康中国2030”规划纲要》指出，未来15年，是推进健康中国建设的重要战略机遇期，2020年主要健康指标居于中高收入国家前列，人均预期寿命达到77.3岁，健康服务业总规模大于8万亿；2030年我国主要健康指标要进入高收入国家行列，人均预期寿命达到79岁，健康服务业总规模达到16万亿，实现更高水平的全民健康；推动健康服务供给侧结构性改革，优化要素配置和服务供给，补齐发展短板，推动健康产业转型升级，满足人民群众不断增长的健康需求。

2017年1月，国家卫生计生委发布《“十三五”全国人口健康信息化发展规划》指出，大力加强人口健康信息化和健康医疗大数据服务体系建设，推动政府健康医疗信息系统和公众健康医疗数据互联互通、开放共享，为打造健康中国、全面建成小康社会和实现中华民族伟大复兴的中国梦提供有力支撑。

2017年4月，国务院办公厅印发《关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见》指出，建设和发展医联体，是贯彻以人民为中心的发展思想、落实《政府工作报告》部署的重点任务，是深化医疗医保医药联动改革、合理配置资源、使基层群众享受优质便利医疗服务的重要举措，有利于调整优化医疗资源结构布局，促进医疗卫生工作重心下移和资源下沉，提升基层服务能力；有利于医疗资源上下贯通，提升医疗服务体系整体效能，更好实施分级诊疗和满足群众健康需求。

2017年7月，国务院印发《新一代人工智能发展规划》指出，人工智能带来社会建设的新机遇。我国正处于全面建成小康社会的决胜阶段，人口老龄化、资源环境约束等挑战依然严峻，人工智能在教育、医疗、养老、环境保护、城市运行、司

法服务等领域广泛应用，将极大提高公共服务精准化水平，全面提升人民生活品质。人工智能技术可准确感知、预测、预警基础设施和社会安全运行的重大态势，及时把握群体认知及心理变化，主动决策反应，将显著提高社会治理的能力和水平，对有效维护社会稳定具有不可替代的作用。

2017年12月，麦肯锡全球研究院《数字时代的中国：打造具有全球竞争力的中国经济》报告指出：预计到2030年，数字化推动力将对包括消费与零售、汽车与出行、医疗与保健、货运与物流在内的四种关键行业产生显著影响，其中对医疗卫生行业的影响最大，或可转变与创造12%-45%的行业总收入，并催生更有效的、以患者为中心的医疗系统。另据IDC《中国医疗IT解决方案2015-2019预测与分析》报告预计，到2019年医疗行业IT花费市场的规模将达到425.3亿元，2015至2019年的年复合增长率为13.8%，未来五年的增长速度高于中国IT市场的平均增速，尤其是软件和服务都将保持较高的增长速度。

由于中国医疗卫生机构的信息化发展时间较短，从总体上看信息化覆盖程度不够，特别是高集中度、高共享度的医疗信息化解决方案覆盖还不够，我国医疗健康信息化及医疗大数据服务需求空间巨大。

目前公司服务的医疗机构数量超过5,000家，其中三级医院超过200家，作为是同行业客户覆盖最广的公司之一，已在技术、服务、规模、品牌、人才、管理等方面形成较强的核心竞争力。同时，随着公司发展模式的不断创新，“4+1”战略的逐步实施，公司的医疗健康生态闭环优势将逐步形成，行业领先地位和影响力将得到进一步的稳固和提升。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较年初增加 35,272,317.95 元，主要是报告期内新增权益法核算的投资所致。
固定资产	固定资产较年初增加 305,672,425.19 元，主要是报告期内总部基地大楼部分完工结转至固定资产所致。
无形资产	无形资产较年初增加 66,731,418.55 元，主要是报告期内开发项目转入无形资产。
在建工程	在建工程较年初减少 356,735,052.16 元，主要是报告期内总部基地大楼部分完工结转至固定资产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、领先的行业地位和提供整体解决方案的能力

依托完备的产品线，丰富的项目运作能力和突出的研发实力，使公司在医疗信息化行业有较高的知名度和行业地位，公司服务内容覆盖医疗信息系统的全生命周期，广泛应用于医疗机构、卫生管理机构等。通过遍布全国的销售服务网络、专业创新的技术服务支持团队以及优于业界的服务标准，为广大客户提供更优质贴心的服务。

2、技术力量优势

公司自成立以来，一直坚持研发优先和人才优先战略，重视自主研发、技术积累和优秀人才储备，目前已拥有200多项核心技术和产品的自主知识产权，并成熟运用于主要产品。同时，凭借对医疗信息化行业的管理模式、业务模式等有长期、

深入及全面的理解，公司的技术团队始终放眼并耕耘于科技前沿，使我们的产品、维护和技术保障都能达到一个超出客户满意的水平。在创新业务领域，公司做了大量的研究，形成了自有的“优势资源带动、本地化项目推进、标准化规范复制、多元化服务衔接”的互联网健康服务模式，创立了纳里健康、诊捷等优势产品及服务形态。

3、市场渠道优势

目前，公司服务的医疗机构数量超过5,000家，是客户行业覆盖最广的公司之一，数量众多且优质的客户资源，使公司在推广新技术、应用新产品、提升新型增值服务时能被市场迅速接受。另外通过区域化经营、集中式管理以及本地化服务相结合的模式，为广大用户提供高效的本地化一站式贴切服务。

4、人才优势

公司不断吸纳各类人才，重视岗位培训与考核，形成了一支架构完备、有良好梯队配置的专业工作团队，无论是研发团队、销售团队还是服务团队都具备良好的知识水平、职业素养和服务精神，能够为客户提供专业周到的服务。在互联网健康方面，组建了新型的研发、地推和服务队伍，提升了互联网健康服务落地和发展的水平。另外，公司设置了合理的薪酬激励机制，为激励和吸引人才创造了有利条件。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，在公司董事会的领导下，管理层审时度势，积极举措，遵循公司发展战略和年度经营计划，积极应对国内外经济和产业环境的新形势，以市场需求为导向，持续不断推进新产品研发和技术创新。同时，进一步加强市场开拓力度及销售队伍建设，巩固公司市场优势，强化公司核心竞争力，努力提升公司产品和服务品质，稳步推进各项业务开展，使得公司在经营业绩、产品质量、市场服务、技术研发和企业管理水平等各方面持续获得改进，公司经营业绩保持稳健上升的发展态势。

随着我国经济的转型升级，基于互联网技术的医疗健康服务成为了新经济、新技术的重要发展领域，同时也是公司传统的医疗信息化领域的一次重要升级。公司已通过前几年的内生优化+外延发展，建起传统的医疗卫生信息化和创新的互联网+医疗健康服务的双轮驱动的业务体系，未来公司会在巩固原有业务的前提下，利用双轮驱动，推动互联网+模式下的医疗健康云服务的发展，创新和践行公司“4+1”战略（云医、云康、云险、云药+创新服务平台）。

报告期内，公司实现营业收入120,375.63万元，同比增长26.12%；营业利润25,739.60万元，同比下降50.28%；利润总额25,621.86万元，同比下降56.09%；归属于上市公司股东净利润22,903.99万元，同比下降55.84%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润21,344.06万元，同比增长30.02%。

报告期内，公司重点工作回顾：

（1）双轮驱动加快推进网络布局，市场覆盖面横向纵向延伸

报告期内，公司顺应国家“健康中国建设”的大政方针导向，继续通过传统业务与创新业务协同发展的双轮驱动，扩大综合优势提高市场占有率，与往年相比公司千万级项目订单数量有显著增加。同时，加快推进各省域内服务网络布局，目前服务网络遍及全国31个省、自治区、直辖市，服务的医疗机构数量超过5,000多家，其中三级医院超过200家。在传统医疗信息化行业领域，着力打造以智慧医疗平台、以临床为中心医护一体的数字化业务，场景化设计的用户体验，进一步提升存量用户的医疗信息化应用能级，同时不断开拓新用户，赋能医疗新老用户在医疗服务质量、医疗安全、精细化管理等多方面全面提升。区域卫生领域，公司在不断拓展新用户的同时，打造了一批典型的样板用户，如湖南分级诊疗与基层卫生、贵州基层远程会诊、天津/安徽/江苏中医馆、浙江精神卫生、广西南宁智慧健康、北京东城智慧养老、安徽宿州健康脱贫等项目，在集团医院、医联体、县乡一体化建设中形成了完善的解决方案，并持续研究创新运营模式以成为新的业绩增长点。报告期内，公司承建的张家港区域卫生信息平台通过了2016年度国家医疗健康信息互联互通标准化成熟度测评五级乙等，为截至目前全国首家也是唯一一家通过五级测评的单位，助力上海市第六人民医院、上海市第七人民医院、江苏省淮安市第一人民医院顺利通过HIMSS EMRAM六级测评，助力同煤集团总医院通过电子病历六级评测，安徽医科大学第一附属医院、上海普陀区利群医院、上海普陀区人民医院通过电子病历五级评测，助力北京方庄智慧社区、上海市嘉定区医养融合项目分别荣获2017全国基层卫生信息化应用创新大赛最具潜力奖和优秀奖，为家庭医生、养老服务模式创新提供技术支撑。

“4+1”：“云医”主要运用O2O的方式，实现面向C端的服务，结合分级诊疗、家庭医生签约等新业态，建立充分和完善的多方连接。截至2017年底，布局医疗机构及医联体的“纳里健康”云平台业务覆盖至全国24个省、直辖市及自治区，对接医疗机构超过1,500家，连接20多万名医生和350多万名患者，服务患者超1,000万人次。布局基层卫生服务的“身边医生”已在上海、深圳、北京、江苏、武汉、南宁等地覆盖的基层卫生机构超过1,200家，通过不断创新服务模式，努力提高医院、医生的价值，为社会创造更便捷、优质的健康服务产品。报告期内，纳里健康云平台旗下“孕萌”与“身边医生”分别获得2017全国基层卫生信息化应用创新大赛“优秀奖”和“最具潜力奖”；云平台在HC3i中国数字医疗网主办的“2017最IN数字医疗解决方案排行榜”获得医疗云板块TOP10；在中国数字医疗网主办的2017中美智能医疗大数据峰会上获得全国智能医疗大数据创新大赛十佳项目等。“云药”主要通过上海钥世圈云健康科技发展有限公司的“钥匙卡”平台，一方面对接上游的保险机构及其各险种，另一方面对接下游的各连锁药店以及医疗终端，即丰富了商业健康险服务内容，推动了健康险理赔服务自动化水平，又通过导流等方式帮助下药房业务的发展。截止2017年底，累计实现保险控盘保费达25亿元，自有药房60多家，合作药房60,000多家，用户分布于全国30个省市，平台整体交易额达2.5亿元，销售增长率超过100%。“云险”以医疗支付为主线，构

建统一支付平台以及保险风控体系为核心，为客户打造统一多方支付渠道的支付服务（医保+商保+自费）、商保快速理赔的数字化理赔服务以及企业年金的保险升级服务。为此，公司积极拓展“互联网+支付”业务，并注册“卫宁付”商标，自2017年投入运营后，已在上海、贵州、安徽、江苏、重庆、广西、四川、广东、湖北、天津等地600多家医疗机构投放支付设备9,000多台，交易金额29亿元，交易笔数超过1,800万笔。同时，公司积极布局医疗+金融服务，完善医疗+保险服务链路，打通商保直付通路让保险覆盖更多的诊疗业务，接入企业客户建立医院黄金客户的服务模式，为医疗机构、医疗保障机构、患者提供便捷支付、快速理赔、保险升级的一站式医疗健康支付服务解决方案。云康”将实现线上线下一体化的居民保健+慢病管理+就医导医+体检服务，已推出多款健康管理产品，针对不同患者人群提供定向性健康管理服务，其中公司参股的上海好医通健康信息咨询有限公司布局“互联网+体检”，已连接900多家医院及体检中心，年体检服务达几十万人次，服务过的企业客户达5,900多家。+1平台，作为集团互联网+业务的平台和孵化器，推动公司互联网+模式下的医疗健康云服务等创新业务的发展，整合4朵云间业务资源、数据资源、服务资源，实现4朵云间业务联动、协同以及输出。

2017年初，公司成立人工智能（AI）实验室，旨在探索、应用医疗健康领域的新兴的人工智能研究，通过整合公司医疗信息系统和人工智能技术的专长，研发易用、安全、可靠和可扩展的智能医疗健康数据分析算法、模型和系统。为实现不同临床信息系统数据共享和临床科研的需要，在已有临床数据中心（CDR）的基础上构建了服务临床科研的大数据平台。报告期内，在上海儿童医院搭建了Hadoop、Spark、Elasticsearch大数据平台，完成了脑炎呼吸专病建设，针对新老两院呼吸科住院脑炎病例，依次通过数据归一化、文本后结构化、云隐私化标记等处理，最终构建基于表单的专病数据中心，供数据分析、辅助诊断等业务进一步使用。截止目前，共采集84万份肺炎病例，此分类模型也可进一步开发病历指标化、调阅服务，病历相似度计算服务、病历相似分析服务，供CDSS等产品使用。另外，2017年参加了中国大数据联盟的人工智能医疗场景竞赛，并在骨龄场景下获得了第一名的成绩，该基于深度学习及影像组学的骨龄标记识别评估模型已办理了专利申请。

（2）紧跟前沿技术，建立以市场为导向的研发体系

报告期内，公司本着围绕客户价值创新的产品策略，深入挖掘和分析客户需求，坚持产品化设计和开发，建设柔性产品开发体系，做到核心产品固化封版、个性化应用柔性扩展两手抓，加快产品迭代速度，不断丰富产品形态，提高产品易用交付使用能力。2017年10月，公司提出智慧医院平台建设模型，同时编制《卫宁健康产品家族三年发展纲要2018-2020》，基于此构建“智慧医院2.0”，“区域卫生3.0”，“互联网+2.0”一系列产品与解决方案，坚持夯实基础，树立标杆、精心策划，全面推广、打造生态，稳步增长的三步走行动路线。针对互联互通、HIMSS、电子病历评级等国内外主流信息化建设评级标准，对相关的软件系统进行功能完善。为帮助医院管理者更好地进行经营决策，公司对相关的决策支持软件系统做了相应的改造，新增多种对医院管理意义重大的数据统计分析功能，并实现了便捷的可视化分析。另外，针对护理信息系统NIS，新开发护理质量敏感指标管理子系统，便于医院进行敏感指标管理，提高数据统计效率；同时新开发医务通护理版，实现医院护理管理人员，随时随地查看护理相关管理内容、进行护理查房等；新开发的知识库系统，帮助临床医护人员在医疗工作中实时获取相关医学信息以及相关临床决策支持，从而降低医疗差错率，提高工作效率。为实现各研发中心同类产品优势互补、深度融合，优化医联体、分级诊疗、智慧社区、医养结合等热点性的解决方案，公司对区域平台进行了重组，形成独立的卫宁健康行业通用组件，实现轻量化实施和模块化组装；数据交换组件、数据治理组件，保障了数据更加稳定、安全、高效。在物流运管方面，完成医药材供应链监管平台、院内物流运管平台两大平台的应用交付；发布医疗设备管理系统、消毒供应追溯管理系统的优化新版等。在创新领域方面，作为集团旗下从事药事管理和运营的公司，上海钥世圈云健康科技发展有限公司收购无锡星洲百姓人家药店连锁有限公司，双方将共同打造“医药”线上线下整体联动的平台，形成以药品为核心的共享生态圈。健康保险方面，公司与太保安联健康保险股份有限公司联合研发的数字化理赔平台在上海龙华医院上线，进一步布局互联网+模式下的保险服务和金融服务领域，以形成保险+服务+健康的全生态布局。云医、云康方面，继续推进产品的服务覆盖面、医疗机构联接数及完善健康服务的产品功能。

为进一步加快智慧医疗的研发力度，培育公司科技创新团队，继“上海交大-卫宁健康联合实验室”后，2017年，公司又与合肥工业大学、中国科学院大学、安徽医科大学第一附属医院、中国科学院大学经济与管理学院共同成立了“医疗健康管理联合研究中心”，与复旦大学数学科学学院建立了战略合作关系，开展对AI、大数据、云计算、物联网、移动互联网等方面的前沿研究，这将进一步加快科研成果转化为临床技术，提升行业整体应用水平。其中，骨龄AI检测已在上海市儿童医院成功应用，并获得“2017中国大数据人工智能创新创业大赛——智慧医疗”一等奖。

（3）继续完善专业人才培养体系，满足公司快速发展的人才需求

公司不断探索科学、规范的激励体系与管理机制，规范现行绩效管理体系，优化现行绩效管理方式。全面推行人员绩效

考核,实现员工收入与公司绩效及长远发展有效挂钩,强化员工的归属感、使命感、现任感。积极开展员工培训,针对行业及企业自身特点,组织形式多样的岗位培训、技能培训、管理知识培训等,通过有效的培训和学习,提高了人才队伍的综合素质,保证了公司生产经营和文化建设等各项工作有效开展。公司在实施多次激励措施的基础上,完成了2016年股权激励计划首次及预留部分的授予登记,本次激励对象大部分都是基层一线的中层管理人员、核心业务(技术)人员,共计934名,让更多的员工跟随公司成长,分享公司的发展成果,提升公司的核心竞争力,更好地实现公司的战略目标。

(4) 增强内部管控,提升精细化内部管理

报告期内,公司深入推进企业内部经营管理改善工作,在风险控制的前提下,大力倡导精细化管理,提升企业运作效率。明确界定各部门目标、职责和权限,建立了相应的授权、检查和问责制度,确保其在授权范围内履行职责。深挖内部潜力,以品质、效率、交付、成本等关键指标为代表的管理改善取得进一步成效。以岗位核心价值为牵引,梳理团队建设方向,激励团队活力,提升管理能力。

(5) 加大品牌宣传力度,行业影响力持续提升

报告期内,公司举办Winning World 2017“锐洞察,智体验”大会,同与会者探讨了医疗信息化行业的发展,介绍了公司未来的规划,并成功召开了2017新品发布仪式,向与会者展示了公司的产品蓝图,通过现场的互动讨论,收获了客户广泛的好评和认可。公司亮相2017中国卫生信息技术交流大会,介绍了公司新一代区域平台V5.5、张家港“医疗便民一卡通”、统一支付平台、物流运管下的药品全程追溯等,并向广大客户提供了关于纳里健康云平台及大数据实践的演讲,极大地提升公司品牌知名度和行业影响力。

报告期内,公司获得“上海市著名商标”、“2017年度中国信息技术服务产业医疗健康领域示范企业”、“2017年度中国信息技术服务产业医疗健康领域优秀解决方案”、“2017年度上海软件行业创先争优‘四名’竞赛活动优胜企业”等称号荣誉,并通过“CMMI5”复审、“ITSS信息技术服务运行维护标准符合性证书(一级)”认证等。另外,在国际数据公司(IDC, International Data Corporation)发布的一份关于全球医疗科技公司50强排名中,公司首次入选,位列第33名,为中国乃至亚洲地区唯一一家上榜企业,彰显了公司在医疗健康科技行业的专业性和地位。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第9号——上市公司从事LED产业链相关业务》的披露要求:

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求:

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,203,756,273.71	100%	954,473,335.57	100%	
分行业					
医疗卫生信息化行业	1,202,869,286.17	99.93%	954,473,335.57	100.00%	-0.07%
其他（房屋租赁）	886,987.54	0.07%			0.07%
分产品					
软件销售	651,961,123.91	54.16%	545,955,981.27	57.14%	-2.98%
硬件销售	352,674,431.60	29.30%	229,918,057.31	24.06%	5.24%
技术服务	198,233,730.66	16.47%	178,599,296.99	18.69%	-2.22%
其他（房屋租赁）	886,987.54	0.07%			
分地区					
上海	246,244,585.93	20.46%	243,857,786.59	25.55%	-5.09%
其他华东地区	317,534,182.74	26.38%	225,987,104.84	23.65%	2.73%
华东小计	563,778,768.67	46.83%	469,844,891.43	49.22%	-2.39%
华北	478,406,781.39	39.74%	370,178,291.19	38.74%	1.00%
华中	76,645,625.81	6.37%	53,069,953.58	5.55%	0.82%
华南	84,925,097.84	7.06%	61,380,199.37	6.42%	0.64%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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
分行业						
医疗卫生信息化行业	1,202,869,286.17	574,044,592.22	52.28%	26.12%	31.81%	-2.09%
其他（房屋租赁）	886,987.54	567,914.11	35.97%			35.97%
分产品						
软件销售	651,961,123.91	222,870,124.61	65.82%	19.42%	19.39%	0.01%
硬件销售	352,674,431.60	289,848,676.84	17.81%	53.39%	49.73%	2.01%

技术服务	198,233,730.66	61,325,790.77	69.06%	10.99%	10.99%	0.00%
其他(房屋租赁)	886,987.54	567,914.11	35.97%			35.97%
分地区						
上海	246,244,585.93	142,958,127.90	41.94%	0.98%	12.40%	-5.90%
其他华东地区	317,534,182.74	121,641,907.85	61.69%	40.51%	31.13%	2.74%
华东小计	563,778,768.67	264,600,035.75	53.07%	19.99%	20.30%	-0.12%
华北	478,406,781.39	240,149,490.21	49.80%	29.24%	32.54%	-1.25%
华中	76,645,625.81	27,078,723.88	64.67%	44.42%	46.02%	-0.39%
华南	84,925,097.84	42,784,256.49	49.62%	38.36%	170.57%	-24.62%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医疗卫生信息化行业	营业成本	574,044,592.22	99.90%	435,503,476.09	100.00%	-0.10%
其他(房屋租赁)	其他	567,914.11	0.10%			0.10%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件销售	软件开发-人工	100,278,456.37	17.45%	71,210,313.62	16.35%	1.10%
硬件销售	硬件成本-原材料	289,848,676.84	50.44%	193,584,016.96	44.45%	5.99%
技术服务	技术服务-人工	49,385,671.04	8.59%	40,578,783.09	9.32%	-0.73%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司纳入合并范围的子公司发生变动，减少上海天健源达信息科技有限公司、北京卫宁软件有限公司及浙江卫宁软件有限公司。

合并范围变更主体的具体信息详见“第十一节、八、合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	80,432,809.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.68%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	海南省中医院	19,294,931.62	1.60%
2	安庆市立医院	18,403,387.36	1.53%
3	安徽医科大学第一附属医院	15,569,169.81	1.29%
4	大同煤矿集团有限责任公司总医院	15,144,264.17	1.26%
5	上海市奉贤区卫生和计划生育委员会	12,021,056.76	1.00%
合计	--	80,432,809.72	6.68%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与以上主要客户无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在以上主要客户中不拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	47,014,395.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	11.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	戴尔（中国）有限公司	22,876,142.75	5.60%

2	海南省开源大数据科技有限公司	8,355,405.63	2.04%
3	北京神州数码有限公司	5,776,221.02	1.41%
4	天津市方卫信息系统工程技术有限公司	5,059,326.00	1.24%
5	哈尔滨世纪光谷网络科技有限公司	4,947,300.04	1.21%
合计	--	47,014,395.44	11.50%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与以上主要供应商无关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在以上主要供应商中不拥有权益。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	155,827,289.51	135,178,086.50	15.28%	
管理费用	225,889,523.94	181,189,798.21	24.67%	
财务费用	3,936,222.45	6,235,100.71	-36.87%	主要是本期利息支出同比减少所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司本着围绕客户价值创新的产品策略，深入挖掘和分析客户需求，坚持产品化设计和开发，建设柔性产品开发体系，做到核心产品固化封版、个性化应用柔性扩展两手抓，加快产品迭代速度，不断丰富产品形态，提高产品易用交付使用能力。2017年10月，公司提出智慧医院平台建设模型，同时编制《卫宁健康产品家族三年发展纲要2018-2020》，基于此构建“智慧医院2.0”，“区域卫生3.0”，“互联网+2.0”系列产品与解决方案，坚持夯实基础，树立标杆、精心策划，全面推广、打造生态，稳步增长的三步走行动路线。针对互联互通、HIMSS、电子病历评级等国内外主流信息化建设评级标准，对相关的软件系统进行功能完善。为帮助医院管理者更好地进行经营决策，公司对相关的决策支持软件系统做了相应的改造，新增多种对医院管理意义重大的数据统计分析功能，并实现了便捷的可视化分析。另外，针对护理信息系统NIS，新开发护理质量敏感指标管理子系统，便于医院进行敏感指标管理，提高数据统计效率；同时新开发医务通护理版，实现医院护理管理人员，随时随地查看护理相关管理内容、进行护理查房等；新开发的知识库系统，帮助临床医护人员在医疗工作中实时获取相关医学信息以及相关临床决策支持，从而降低医疗差错率，提高工作效率。为实现各研发中心同类产品优势互补、深度融合，优化医联体、分级诊疗、智慧社区、医养结合等热点性的解决方案，公司对区域平台进行了重组，形成独立的卫宁健康行业通用组件，实现轻量化实施和模块化组装；数据交换组件、数据治理组件，保障了数据更加稳定、安全、高效。在物流运管方面，完成医药材供应链监管平台、院内物流运管平台两大平台的应用交付；发布医疗设备管理系统、消毒供应追溯管理系统的优化新版等。在创新领域方面，作为集团旗下从事药事管理和运营的公司，上海钥世圈云健康科技发展有限公司收购无锡星洲百姓人家药店连锁有限公司，双方将共同打造“医药”线上线下整体联动的平台，形成以药品为核心的共享生态圈。健康保险方面，公司与太保安联健康保险股份有限公司联合研发的数字化理赔平台在上海龙华医院上线，进一步布局互联网+模式下的保险服务和金融服务领域，以形成保险+服务+健康的全生态布局。云医、云康方面，继续推进产品的服务覆盖面、医疗机构联接数及完善健康服务的產品功能。

报告期内，公司研发投入24,180.03万元，占营业收入20.09%。

报告期内，公司及全资子公司申请获得96项计算机软件著作权，具体明细如下：

序号	软件著作权名称	证书取得时间	证书登记号	取得方式	权利人
1	卫宁健康扫码支付系统软件V1.0	2017年3月30日	2017SR097388	原始取得	卫宁健康
2	卫宁健康统一支付平台软件V1.0	2017年3月30日	2017SR098116	原始取得	卫宁健康
3	合理用药智慧审方软件[简称：智慧审方软件]V1.0	2017年4月11日	2017SR109789	原始取得	卫宁健康
4	电子病历软件[简称：CIS电子病历]V5.0	2017年4月14日	2017SR116072	原始取得	卫宁健康
5	医联体管理信息系统软件[简称：NETHIS]V1.0	2017年4月14日	2017SR116074	原始取得	卫宁健康
6	移动查房系统软件V1.0	2017年4月14日	2017SR116233	原始取得	卫宁健康
7	治疗管理系统软件V1.0	2017年4月21日	2017SR131110	原始取得	卫宁健康
8	区县综合管理平台V5.5.1	2017年4月22日	2017SR132443	原始取得	卫宁健康
9	卫宁健康区域信息集成平台系统软件V5.0	2017年4月22日	2017SR132462	原始取得	卫宁健康
10	护理信息系统应用软件[简称：NIS]V5.0	2017年4月24日	2017SR135674	原始取得	卫宁健康
11	检验检查知识库系统[简称：知识库]V1.0	2017年4月24日	2017SR135681	原始取得	卫宁健康
12	社区卫生综合管理平台[简称：CHMP]V2.3	2017年4月27日	2017SR144746	原始取得	卫宁健康
13	物流管理系统应用软件[简称：LSCM]V5.1	2017年5月2日	2017SR151418	原始取得	卫宁健康
14	卫宁健康UI引擎软件V1.0	2017年6月29日	2017SR323992	原始取得	卫宁健康
15	卫宁健康基于大数据架构的中文电子病历搜索引擎软件V1.0	2017年6月29日	2017SR324021	原始取得	卫宁健康
16	卫宁健康基于CDR的患者360视图软件V1.0	2017年6月29日	2017SR324099	原始取得	卫宁健康
17	卫宁健康门诊医生站软件[简称：门诊医生站]V5.5	2017年8月11日	2017SR440137	原始取得	卫宁健康
18	卫宁健康妇产科管理软件[简称：妇产科管理]V1.0	2017年9月1日	2017SR483253	原始取得	卫宁健康
19	卫宁健康集成化电子病历软件[简称：电子病历]V1.0	2017年9月5日	2017SR490026	原始取得	卫宁健康
20	卫宁健康被征地人员就业和社会保障管理平台软件V1.0	2017年9月11日	2017SR501700	原始取得	卫宁健康
21	卫宁健康质量管理平台软件[简称：质控平台]V5.0	2017年12月22日	2017SR718085	原始取得	卫宁健康
22	卫宁健康急诊留观管理软件V5.0	2017年12月22日	2017SR718229	原始取得	卫宁健康
23	卫宁健康医院绩效管理系统应用软件V2.0	2017年12月27日	2017SR733862	原始取得	卫宁健康
24	卫宁健康医院院内数据交换平台软件V1.0	2017年12月27日	2017SR735189	原始取得	卫宁健康
25	卫宁健康智慧养老云服务管理平台软件V1.0	2017年8月8日	2017SR430238	原始取得	卫宁健康

26	网景分级诊疗信息管理系统V1.0	2017年3月7日	2017SR068709	原始取得	宇信网景
27	网景出生医学证明管理系统V1.0	2017年3月7日	2017SR069009	原始取得	宇信网景
28	网景医院信息集成平台软件V1.0	2017年3月7日	2017SR068971	原始取得	宇信网景
29	宇信网景统一用户管理系统V1.0	2017年12月25日	2017SR726097	原始取得	宇信网景
30	宇信网景两癌筛查管理信息系统V1.0	2017年12月25日	2017SR726389	原始取得	宇信网景
31	网景医院管理信息系统[简称：网景HIS系统]V4.5	2017年12月25日	2017SR724468	原始取得	宇信网景
32	宇信网景即席查询统计分析平台V1.0	2017年12月25日	2017SR724028	原始取得	宇信网景
33	宇信网景体检信息管理系统[简称：宇信网景PES系统]V2.0	2017年12月27日	2017SR736435	原始取得	宇信网景
34	宇信网景公共卫生管理信息系统V1.0	2017年12月25日	2017SR726967	原始取得	宇信网景
35	东联预入院管理系统软件[简称：EABAMS]V1.0	2017年12月20日	2017SR708561	原始取得	杭州东联
36	东联住院高值材料管理软件[简称：EAIHPMM]V1.0	2017年12月20日	2017SR708570	原始取得	杭州东联
37	东联不良事件上报系统软件[简称：EAUERS]V1.0	2017年12月18日	2017SR699188	原始取得	杭州东联
38	东联票据管理系统软件[简称：EABMS]V1.0	2017年12月18日	2017SR699397	原始取得	杭州东联
39	东联数据查询分析系统软件[简称：EADQAS]V1.0	2017年12月18日	2017SR698640	原始取得	杭州东联
40	东联病理申请电子化管理软件[简称：EAPAEM]V1.0	2017年12月18日	2017SR699136	原始取得	杭州东联
41	东联药械采购平台接口软件[简称：EADAPPI]V1.0	2017年12月18日	2017SR698646	原始取得	杭州东联
42	东联精麻药品处方电子化管理软件[简称：EAPAPE]V1.0	2017年12月18日	2017SR698360	原始取得	杭州东联
43	东联护士排班系统一管理软件[简称：EANAUM]V1.0	2017年12月18日	2017SR698369	原始取得	杭州东联
44	东联试剂二级库系统软件[简称：EARSLS]V1.0	2017年12月18日	2017SR698395	原始取得	杭州东联
45	东联死亡报卡管理软件[简称：EADRCM]V1.0	2017年12月18日	2017SR698405	原始取得	杭州东联
46	东联医保分析系统软件[简称：EAMIAS]V1.0	2017年12月20日	2017SR708552	原始取得	杭州东联
47	天津卫宁移动医生站系统[简称：TJWN-MDIS]V1.0	2017年10月16日	2017SR567766	原始取得	天津卫宁
48	天津卫宁移动护士站系统[简称：TJWN-MNIS]V1.0	2017年10月17日	2017SR570460	原始取得	天津卫宁

49	天津卫宁医疗信息集成交换平台系统[简称: TJWN-HIEP]1.0	2017年10月16日	2017SR568390	原始取得	天津卫宁
50	天津卫宁手术麻醉临床信息管理系统[简称: TJWN-CAMS]1.0	2017年10月16日	2017SR568972	原始取得	天津卫宁
51	天津卫宁重症监护管理信息系统[简称: TJWN-ICMS]1.0	2017年10月16日	2017SR568421	原始取得	天津卫宁
52	天津卫宁移动门急诊输液系统[简称: TJWN-MOIS]1.0	2017年10月16日	2017SR567805	原始取得	天津卫宁
53	卫宁门诊收费管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR142456	原始取得	山西卫宁
54	卫宁财务统计管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141901	原始取得	山西卫宁
55	卫宁住院病人管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141719	原始取得	山西卫宁
56	卫宁护理站管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141876	原始取得	山西卫宁
57	卫宁药品库存管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141883	原始取得	山西卫宁
58	卫宁健康诊疗卡管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR142483	原始取得	山西卫宁
59	卫宁健康患者服务管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371806	原始取得	山西卫宁
60	卫宁健康医疗保险管理信息系统V4.5	2017年4月26日	2017SR137548	原始取得	山西卫宁
61	卫宁医保控费管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371397	原始取得	山西卫宁
62	卫宁健康医保中心控费数据管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141704	原始取得	山西卫宁
63	卫宁全民健康数据管理系统V4.5	2017年12月4日	2017SR662456	原始取得	山西卫宁
64	卫宁门诊医生工作站管理系统V4.5	2017年4月25日	2017SR137674	原始取得	山西卫宁
65	卫宁门诊电子病历管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141713	原始取得	山西卫宁
66	卫宁门诊分诊管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141707	原始取得	山西卫宁
67	卫宁住院医生工作站管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141702	原始取得	山西卫宁
68	卫宁住院电子病历管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR142450	原始取得	山西卫宁
69	卫宁医疗质量控制管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141895	原始取得	山西卫宁
70	卫宁门诊结构化病历管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371434	原始取得	山西卫宁
71	卫宁住院结构化病历管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371346	原始取得	山西卫宁
72	卫宁产科结构化病历管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371427	原始取得	山西卫宁
73	卫宁住院护士工作站管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141712	原始取得	山西卫宁
74	卫宁护士信息管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371361	原始取得	山西卫宁
75	卫宁外勤追溯管理系统V4.5	2017年5月8日	2017SR423362	原始取得	山西卫宁
76	卫宁健康电子临床路径管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371323	原始取得	山西卫宁
77	卫宁辅助诊疗管理系统V4.5	2017年5月22日	2017SR424183	原始取得	山西卫宁

78	卫宁配液中心管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371815	原始取得	山西卫宁
79	卫宁健康医院实验室管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR142463	原始取得	山西卫宁
80	卫宁健康手术室管理系统V4.5	2017年7月14日	2017SR371786	原始取得	山西卫宁
81	卫宁手术移动巡查管理系统V4.5	2017年8月4日	2017SR424176	原始取得	山西卫宁
82	卫宁日间手术医疗中心管理系统V2.0	2017年10月13日	2017SR567180	原始取得	山西卫宁
83	卫宁治疗管理系统V4.5	2017年8月4日	2017SR424130	原始取得	山西卫宁
84	卫宁信息平台统一权限控制系统V2.0	2017年8月4日	2017SR424370	原始取得	山西卫宁
85	卫宁医院业务集成平台V2.0	2017年8月4日	2017SR424378	原始取得	山西卫宁
86	卫宁健康数据传输中间件管理系统V4.5	2017年4月26日	2017SR141708	原始取得	山西卫宁
87	卫宁信息交互系统V2.0	2017年8月4日	2017SR424136	原始取得	山西卫宁
88	卫宁DRGS管理系统V2.0	2017年8月4日	2017SR424010	原始取得	山西卫宁
89	卫宁临床数据中心系统V2.0	2017年8月4日	2017SR424169	原始取得	山西卫宁
90	卫宁患者全视图系统V2.0	2017年8月4日	2017SR424160	原始取得	山西卫宁
91	卫宁闭环管理系统V2.0	2017年8月4日	2017SR423351	原始取得	山西卫宁
92	卫宁临床辅助决策支持系统V2.0	2017年8月4日	2017SR424052	原始取得	山西卫宁
93	卫宁科主任查询系统V2.0	2017年8月4日	2017SR424195	原始取得	山西卫宁
94	卫宁分级诊疗管理系统V4.5	2017年8月23日	2017SR465977	原始取得	山西卫宁
95	卫宁医疗风险智能预警系统V4.5	2017年10月17日	2017SR572327	原始取得	山西卫宁
96	卫宁医院数据应用管理系统V2.0	2017年8月7日	2017SR427338	原始取得	山西卫宁

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	1,384	988	714
研发人员数量占比	38.31%	35.93%	30.28%
研发投入金额（元）	241,800,279.00	129,422,958.35	89,247,024.25
研发投入占营业收入比例	20.09%	13.56%	11.85%
研发支出资本化的金额（元）	131,574,357.99	44,771,236.54	32,272,111.00
资本化研发支出占研发投入的比例	54.41%	34.59%	36.16%
资本化研发支出占当期净利润的比重	57.27%	8.52%	19.98%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,277,941,617.42	1,077,226,462.94	18.63%
经营活动现金流出小计	1,198,154,432.01	936,884,337.35	27.89%
经营活动产生的现金流量净额	79,787,185.41	140,342,125.59	-43.15%
投资活动现金流入小计	6,349,558.46	18,176,000.00	-65.07%
投资活动现金流出小计	255,407,586.34	653,952,427.69	-60.94%
投资活动产生的现金流量净额	-249,058,027.88	-635,776,427.69	60.83%
筹资活动现金流入小计	488,566,543.86	1,255,815,476.97	-61.10%
筹资活动现金流出小计	436,208,447.65	384,537,029.99	13.44%
筹资活动产生的现金流量净额	52,358,096.21	871,278,446.98	-93.99%
现金及现金等价物净增加额	-116,912,746.26	375,844,144.88	-131.11%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降43.15%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加、人工成本增加、以及支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。

(3) 投资活动现金流入较上年同期下降65.07%，主要是上期收回联营公司借款所致。

(4) 投资活动现金流出较上年同期下降60.94%，主要是上年购置总部基地大楼及对外投资支出较大所致。

(5) 筹资活动现金流入较上年同期减少61.10%，主要是本报告期内收到的银行借款及股票募集资金减少所致。

(6) 现金及现金等价物净减少额较上年增加131.11%，主要是本年经营活动现金流出增加及收到的股票募集资金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-18,704,907.44	-7.30%	按权益法核算的联营企业投资收益	否
资产减值	48,073,878.54	18.76%	计提坏账损失	否
营业外收入	2,061,346.00	0.80%	收到与公司日常业务无关的政府补助等	否

营业外支出	3,238,725.06	1.26%	捐赠支出等	否
-------	--------------	-------	-------	---

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	482,046,347.58	12.99%	599,709,145.38	17.92%	-4.93%	
应收账款	955,018,770.10	25.73%	718,377,078.94	21.47%	4.26%	
存货	100,399,387.94	2.70%	91,825,792.47	2.74%	-0.04%	
投资性房地产	66,556,844.38	1.79%			1.79%	
长期股权投资	544,111,806.40	14.66%	508,839,488.45	15.20%	-0.54%	
固定资产	371,308,848.83	10.00%	65,636,423.64	1.96%	8.04%	
在建工程	96,773,253.09	2.61%	453,508,305.25	13.55%	-10.94%	
短期借款	190,000,000.00	5.12%	240,000,000.00	7.17%	-2.05%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,769,470.21	保函及银行承兑汇票保证金
合计	5,769,470.21	--

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
77,250,000.00	871,516,200.00	-91.14%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	80,578.26	13,453.59	79,794.45				783.81	拟补充流动资金	
合计	--	80,578.26	13,453.59	79,794.45	0	0	0.00%	783.81	--	0

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2342号文件核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)24,691,878股，每股发行价格为33.21元，募集资金总额为人民币820,017,268.38元，扣除发行费用14,234,700.51元后，实际募集资金净额为人民币805,782,567.87元，该募集资金已于2016年3月到位。上述募集资金到位情况已由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月2日出具的会验字[2016]1142号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储管理。

二、募集资金使用情况截至2017年12月31日止，累计使用79,794.45万元，其中，本报告期内使用13,453.59万元，募集资金余额1,374.64万元（含专户利息扣除手续费金额590.83万元）存放于募集资金专项账户进行管理。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
智慧医疗健康信息系统及其云服务模式建设项目	否	41,444.81	41,444.81	9,538.79	40,868.78	98.61%	2017年12月31日		不适用	否
营销服务体系扩建项目	否	15,556.92	15,556.92	3,832.2	15,315.29	98.45%	2017年12月31日		不适用	否
总部基地建设项目	否	15,000	15,000	0	15,000	100.00%	2017年03月31日		不适用	否
补充流动资金项目	否	8,576.53	8,576.53	82.6	8,610.38	100.39%	2017年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	80,578.26	80,578.26	13,453.59	79,794.45	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	80,578.26	80,578.26	13,453.59	79,794.45	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、“智慧医疗健康信息系统及其云服务模式建设项目”原计划建设期为两年，至2016年12月31日建设完工，现延期至2017年12月31日建设完工，主要原因为：公司于2014年12月启动非公开发行股票事项，2015年10月底取得中国证监会的批复文件，2016年3月完成非公开发行并收到募集资金，募集资金的实际投入时间较计划晚。其次，在公司整体经营战略及市场布局的深入开展进程中，鉴于“智慧医疗健康信息系统及其云服务模式建设项目”的实施进程需要公司通过在原有业务能力基础上不断综合市场环境需求进行项目建设，因此在相关新技术、新产品的研发、推广及应用过程中需要不断进行优化调整，需要审慎把握募投项目的投入方式及进度以争取较高的资金使用效率。最后，公司业务市场的推进及深化拓展，受整体市场环境、行业发展等因素影响，需要循序渐进，并为整体业务发展服务。</p> <p>2、“营销服务体系扩建项目”原计划建设期为两年，至2016年12月31日建设完工，现延期至2017年12月31日建设完工，主要原因为：公司于2014年12月启动非公开发行股票事项，2015年10月底取得中国证监会的批复文件，2016年3月完成非公开发行并收到募集资金，募集资金的实际投入时间较计划晚。其次，在公司整体经营战略及市场布局的深入开展进程中，鉴于“营销服务体系扩建项目”的实施进程需要公司通过在原有业务能力基础上不断综合市场环境需求进行项目建设，因此在相关新技术、新产品的研发、推广及应用过程中需要不断进行优化调整，需要审慎把握募投项目的投入方式及进度以争取较高的资金使用效率。最后，公司业务市场的推进及深化拓展，受整体市场环境、行业发展等因素影响，需要循序渐进，并为整体业务发展服务。</p> <p>3、“总部基地建设项目”原计划建设期为两年，至2016年12月31日完成，现延期至2017年3月31日，主要原因为：募集资金已按计划投入完毕，但总部大楼办公场所尚在装修中。截至2017年3</p>									

	<p>月 31 日达到项目预定使用状态。</p> <p>4、“补充流动资金项目”原计划建设期为两年，至 2016 年 12 月 31 日完成，现延期至 2017 年 3 月 31 日，主要原因为：有一笔费用尚未到付款期限未支付。截止 2017 年 3 月 31 日，该笔费用 48.75 万元已全部支付，补充流动资金已全部使用完毕。</p>
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	不适用
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 2016 年 3 月 11 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 36,094.06 万元。公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 36,094.06 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>1、截至 2017 年 12 月 31 日，四个募投项目已全部结项完工，尚有节余资金 1,374.64 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，从而减少了项目总支出。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，降低了采购成本所到。</p> <p>2、公司拟将节余资金 1,374.64 万元（募集资金专户节余资金受银行未结利息影响，最终节余资金以资金转出当日银行结息后转入到公司一般资金账户的金额为准）永久补充流动资金，该事项已经公司第四届董事会第二次会议审议通过，无需提交公司股东大会审议。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于公司募集资金专项账户管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(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。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西卫宁软件有限公司	子公司	计算机软件开发、软件服务、网络系统集成； 批发零售科教仪器、办公用品、鞋帽； 监控； 服装经营项目。	500 万元	170,162,401.92	98,337,267.13	128,145,680.63	33,084,946.93	29,366,166.22

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
上海天健源达信息科技有限公司	股权转让	公司以 2,400 万元转让上海天健 51% 的股权，转让后公司不再持有上海天健股权，亦不享有或承担相应的权益或风险。
北京卫宁软件有限公司	注销	公司战略发展需要
浙江卫宁软件有限公司	注销	公司战略发展需要

主要控股参股公司情况说明

截至本报告期末，公司下属共有 8 家全资子公司：江苏卫宁软件有限公司、西安卫宁软件有限公司、山西卫宁软件有限

公司、杭州东联软件有限公司、北京宇信网景信息科技有限公司、卫宁互联网科技有限公司、上海卫宁软件有限公司及天津卫宁软件有限公司。9家控股子公司：新疆金仕达卫宁软件有限公司、重庆卫宁软件有限公司、黑龙江卫宁软件有限公司、浙江万鼎信息技术有限公司、宁波金仕达卫宁软件有限公司、合肥汉思信息技术有限责任公司、深圳卫宁中天软件有限公司、四川卫宁软件有限公司及广东卫宁软件有限公司。

1、江苏卫宁

江苏卫宁成立于2010年7月2日，注册资本人民币1,500万元，法定代表人孙凯，统一社会信用代码为9132041155804351X3，住所为常州市新北区太湖东路9-2号24楼，公司类型为有限公司（法人独资），经营范围为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集成的维护；信息咨询服务；II类医疗器械：6870软件的销售。公司持有江苏卫宁100%股权。

2、西安卫宁

西安卫宁成立于2012年11月1日，注册资本人民币500万元，法定代表人孙凯，统一社会信用代码为91610104051599551P，住所为西安市莲湖区高新三路东财富中心2期1幢40704、40705室，公司类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为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、技术咨询和技术服务。公司持有西安卫宁100%股权。

3、山西卫宁

山西卫宁成立于2000年7月11日，注册资本人民币500万元，法定代表人刘宁，统一社会信用代码为91140100719897998B，住所为太原高新区高新街9号瑞杰科技中心8层，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），经营范围为计算机软硬件的技术开发、设计、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机信息系统集成及综合布线；医疗器械经营：二类医疗器械的销售；计算机软硬件及辅助设备、办公设备与耗材、电子产品、通讯产品的销售。公司持有山西卫宁100%股权。

4、杭州东联

杭州东联成立于1999年6月8日，注册资本人民币420万元，法定代表人李继东，统一社会信用代码为91330108716150223K，住所为杭州市西湖区文三路90号杭州东部软件园科技大厦三楼A306室，企业类型为有限责任公司（法人独资），经营范围为技术开发、技术服务；计算机软、硬件；设计、安装；计算机网络工程；批发、零售；计算机软、硬件；其他无需报经审批的一切合法项目。公司持有杭州东联100%股权。

5、宇信网景

宇信网景成立于2001年01月09日，注册资本为人民币2,000万元，法定代表人刘宁，统一社会信用代码为91110108802052080U，住所为北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心B区2#B座1608，公司类型为有限责任公司(法人独资)，经营范围为技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；组装计算机；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。公司持有宇信网景100%股权。

6、互联网科技

互联网科技成立于2016年4月19日，注册资本人民币20,000万元，法定代表人周炜，统一社会信用代码为91310106MA1FY173XU，住所为上海市静安区江场三路250号406室，企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），经营范围为从事互联网科技领域、计算机信息科技、健康科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，计算机软件的开发、设计和制作，计算机软、硬件及辅助设备的销售，计算机系统集成。公司持有互联网科技100%股权

7、上海卫宁

上海卫宁成立于2016年8月1日，注册资本人民币2,000万元，法定代表人周炜，统一社会信用代码为91310106MA1FY30X66，住所为上海市静安区江场三路26、28号405室，企业类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），经营范围为在软件、计算机科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成，网络工程，计算机维修，计算机软硬件的销售。公司持有上海卫宁100%股权。

8、天津卫宁

天津卫宁成立于2017年10月10日，注册资本人民币500万元，法定代表人沈宇青，统一社会信用代码为91120116663077543K，住所为天津市华苑产业区海泰发展六道6号海泰绿色产业基地G座1015、1016室，企业类型为有限现任公司（法人独资），经营范围为软件技术开发、咨询、服务、培训；软件销售；计算机系统集成；交电、计算机及外围设备、通讯器材销售；计算机安装、电信工程、建筑智能化工程、电子工程承包；货物及技术进出口。公司持有天津卫宁100%

股权。

9、新疆卫宁

新疆卫宁成立于2014年3月25日，注册资本人民币1,000万元，法定代表人肖朝明，统一社会信用代码为916501000955068049，住所为新疆乌鲁木齐市天山区新华北路165号中天广场大厦42层J、K号，公司类型为其它有限责任公司，经营范围为计算机软件的开发、设计和制作，计算机及辅助设备的销售，计算机系统集成服务。公司持有新疆卫宁51%股权。

10、重庆卫宁

重庆卫宁成立于2015年2月11日，注册资本人民币1,000万元，法定代表人孙嘉明，统一社会信用代码为9150000331580038A，住所为重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道5号附214号，企业类型为有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围为计算机软硬件的开发、设立、销售；计算机网络信息系统集成及技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。公司持有重庆卫宁51%股权。

11、黑龙江卫宁

黑龙江卫宁成立于2015年3月4日，注册资本人民币1,000万元，法定代表人沈宇青，统一社会信用代码为912306073332237553，住所为黑龙江省大庆市高新区中科创业园C座2303A-2310室，企业类型为其他有限责任公司，经营范围为计算机软件的开发、设计、销售，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及技术咨询、技术服务。公司持有黑龙江卫宁51%股权。

12、浙江万鼎

浙江万鼎成立于2005年6月2日，注册资本人民币2,902万元，法定代表人李继东，统一社会信用代码为913301087735878195，住所为杭州市西湖区文三路90号71幢3层东309室，企业类型为私营有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围为技术开发、技术服务、成果转让；计算机软、硬件，通信设备，计算机信息技术；批发、零售；计算机软、硬件；其他无需报经审批的一切合法项目。公司持有浙江万鼎92.76%股权。

13、宁波卫宁

宁波卫宁成立于2015年5月21日，注册资本人民币1,000万元，法定代表人孙嘉明，统一社会信用代码为330215000113881，住所为宁波高新区扬帆路999弄5号430室，企业类型为其他有限责任公司，经营范围为计算机软件的开发、设计、制作、销售，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及技术咨询、技术服务。公司持有宁波卫宁51%股权。

14、合肥汉思

合肥汉思成立于2000年1月18日，注册资本人民币1,000万元，法定代表人孙嘉明，统一社会信用代码为91340100713988274F，住所为安徽省合肥市长江西路669号（软件园三楼），企业类型为其他有限责任公司，经营范围为计算机软件、系统集成、监控系统、信息系统、计算机应用领域技术开发与服务，人才培养、网络工程、综合布线；医疗器械销售（在许可证有效期及核定范围内经营）。公司持有合肥汉思51%股权。

15、深圳卫宁

深圳卫宁成立于2004年12月3日，注册资本人民币3,500万元，法定代表人徐春华，统一社会信用代码为914403007691816991，住所为深圳市南山区科技南十二路长虹科技大厦2003，企业类型为有限责任公司(外商投资企业投资)，经营范围为计算机软硬件、计算机网络、应用系统、电子产品、通信设备及信息管理系统的技术开发，系统集成及相关技术咨询服务。公司持有深圳卫宁90.75%股权。

16、四川卫宁

四川卫宁成立于2016年2月1日，注册资本人民币1,000万元，法定代表人沈宇青，统一社会信用代码为91510100MA61TFRT7D，住所为成都高新区府城大道西段399号10栋11楼3号，企业类型为其他有限责任公司，经营范围为开发、设计、销售计算机软硬件；销售计算机及辅助设备；计算机网络信息系统集成并提供技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；开发、销售电子产品并提供技术转让；健康咨询（不含医疗卫生活动）；销售医疗器械（仅限一二类无需许可的项目）、安防产品（国家有专项规定的除外）、电子产品、办公设备及耗材；网络工程、安防工程、建筑智能化工程设计及施工（工程类凭许可证经营）；互联网信息服务；商务咨询（不含投资咨询）；网上贸易代理。公司持有四川卫宁51%股权。

17、广东卫宁

广东卫宁成立于2016年1月4日，注册资本人民币1,000万元，法定代表人徐春华，统一社会信用代码为91440101MA59BAM87E，住所为广州市越秀区先烈中路100号大院23栋之一自编302、304、306、308房（仅限办公用途），企业类型为其他有限责任公司，经营范围为计算机零配件零售;计算机零售;软件零售;软件开发;信息系统集成服务;信息技术咨询服务。公司持有广东卫宁51%股权。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业格局和发展趋势

进健康中国建设，是全面建成小康社会，实现人民健康与经济协调发展的国家战略。2018年4月，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，确定发展“互联网+医疗健康”措施。会议确定，一是加快二级以上医院普遍提供预约诊疗、检验检查结果查询等线上服务。允许医疗机构开展部分常见病、慢性病复诊等互联网医疗服务。二是推进远程医疗覆盖全国所有医联体和县级医院，推动东部优质医疗资源对接中西部需求。支持高速宽带网络覆盖城乡医疗机构，建立互联网专线保障远程医疗需要。三是探索医疗机构处方与药品零售信息共享。推行医保智能审核和“一站式”结算。健全“互联网+医疗健康”标准体系，加快信息互通共享，强化医疗质量监管和信息安全防护。

2016年6月，国务院办公厅印发了《关于促进和规范健康医疗大数据应用发展的指导意见》指出，将健康医疗大数据应用发展纳入国家大数据战略布局，并从夯实应用基础、全面深化应用、规范和推动“互联网+健康医疗”服务、加强保障体系建设等四个方面部署了14项重点任务和重大工程。“组建以国有资本为主体的三个健康医疗大数据集团，目标非常明确：一是通过健康医疗大数据应用促进优质医疗资源下沉到基层群众，努力提高人民群众获得感；二是通过健康医疗大数据支持三医联动、分级诊疗、异地结算和远程服务等，为深化医改注入新动力；三是通过健康医疗大数据应用发展，创新健康服务新业态，发展健康科技产品，推进覆盖一二三产业的全健康产业链的发展，促进数字经济为国民经济增添新动能。”

2016年10月，中共中央、国务院发布《“健康中国2030”规划纲要》指出，未来15年，是推进健康中国建设的重要战略机遇期，2020年主要健康指标居于中高收入国家前列，人均预期寿命达到77.3岁，健康服务业总规模大于8万亿；2030年我国主要健康指标要进入高收入国家行列，人均预期寿命达到79岁，健康服务业总规模达到16万亿，实现更高水平的全民健康；推动健康服务供给侧结构性改革，优化要素配置和服务供给，补齐发展短板，推动健康产业转型升级，满足人民群众不断增长的健康需求。

2017年1月，国家卫生计生委发布《“十三五”全国人口健康信息化发展规划》指出，大力加强人口健康信息化和健康医疗大数据服务体系的建设，推动政府健康医疗信息系统和公众健康医疗数据互联互通、开放共享，为打造健康中国、全面建成小康社会和实现中华民族伟大复兴的中国梦提供有力支撑。

2017年4月，国务院办公厅印发《关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见》指出，建设和发展医联体，是贯彻以人民为中心的发展思想、落实《政府工作报告》部署的重点任务，是深化医疗医保医药联动改革、合理配置资源、使基层群众享受优质便利医疗服务的重要举措，有利于调整优化医疗资源结构布局，促进医疗卫生工作重心下移和资源下沉，提升基层服务能力；有利于医疗资源上下贯通，提升医疗服务体系整体效能，更好实施分级诊疗和满足群众健康需求。

2017年7月，国务院印发《新一代人工智能发展规划》指出，人工智能带来社会建设的新机遇。我国正处于全面建成小康社会的决胜阶段，人口老龄化、资源环境约束等挑战依然严峻，人工智能在教育、医疗、养老、环境保护、城市运行、司法服务等领域广泛应用，将极大提高公共服务精准化水平，全面提升人民生活品质。人工智能技术可准确感知、预测、预警基础设施和社会安全运行的重大态势，及时把握群体认知及心理变化，主动决策反应，将显著提高社会治理的能力和水平，对有效维护社会稳定具有不可替代的作用。

2017年12月，麦肯锡全球研究院《数字时代的中国经济：打造具有全球竞争力的中国经济》报告指出：预计到2030年，数字化推动力将对包括消费与零售、汽车与出行、医疗与保健、货运与物流在内的四种关键行业产生显著影响，其中对医疗卫生行业的影响最大，或可转变与创造12%-45%的行业总收入，并催生更有效的、以患者为中心的医疗系统。另据IDC《中国医疗IT解决方案2015-2019预测与分析》报告预计，到2019年医疗行业IT花费市场的规模将达到425.3亿元，2015至2019年的年

复合增长率为13.8%，未来五年的增长速度高于中国IT市场的平均增速，尤其是软件和服务都将保持较高的增长速度。

由于中国医疗卫生机构的信息化发展时间较短，从总体上看信息化覆盖程度不够，特别是高集中度、高共享度的医疗信息化解决方案覆盖还不够，我国医疗健康信息化及医疗大数据服务需求空间巨大。

目前公司服务的医疗机构数量超过5,000家，其中三级医院超过200家，作为是同行业客户覆盖最广的公司之一，已在技术、服务、规模、品牌、人才、管理等方面形成较强的核心竞争力。同时，随着公司发展模式的不断创新，“4+1”战略的逐步实施，公司的医疗健康生态闭环优势将逐步形成，行业领先地位和影响力将得到进一步的稳固和提升。

（二）公司所处行业的市场竞争形势

公司坚持“双轮驱动”发展战略，在继续扩大传统医疗卫生信息化领先优势的基础上，全方位开拓互联网+医疗健康的创新业务。健康是国家富强和人民幸福的重要标志，建设健康中国已成为我国的国家战略。在人口老龄化、慢病人群攀升、亚健康成为常态等一系列问题的挑战下，老百姓日益增长的健康需求与医疗资源不平衡不充分发展之间的矛盾日渐显现，而信息化已成为改变传统医疗模式困境的重要支撑。以疾病为核心的传统医疗模式，正在向以健康为核心的精准服务模式转变，构建医疗、预防、养老等全面融合的大健康生态的需求和实现路径也日趋清晰，医疗健康领域急需广泛互联、智能创新的新一代智慧的信息化产品支撑。

公司作为行业领导者，首先在传统医疗卫生信息化领域，有较大的客户资源、行业积累和技术创新优势，目前在全国拥有5,000余家医疗卫生机构用户，并在持续扩大市场份额。其次加强产品智能化程度，公司于报告期内制定发布了《卫宁健康产品家族三年发展纲要2018-2020》，启动“智慧医院2.0”，“区域卫生3.0”，“互联网+2.0”等一系列产品研发与整合工作。公司设立的人工智能实验室致力于人工智能、大数据等前沿技术研究，以及与医疗场景的融合落地，重点突破医疗大数据平台、自然语言处理、医学影像处理、医学数据挖掘等方向。最后，公司旗下全资子公司——卫宁互联网科技有限公司加大创新互联网服务投入，发挥公司在健康服务业的影响力，通过自身发展、股权投资等灵活的机制和方式，围绕“互联网+医疗健康”，不断与健康服务相关产业对接，形成了一个布局日益清晰的医疗健康云服务平台。

（三）公司既定的发展战略及2018年经营计划

1、公司既定的发展战略

以做大做强HIT为基础，积极布局和转型健康服务业发展，建设4+1云服务体系（云医、云药、云康、云险+创新服务平台），形成区域为重点，整合为依托，线上线下一体化标志，集互联网+（医疗、药品、保险）为特征的健康服务新模式，实现公司由软件服务向健康服务的发展转变。

2、2018年经营目标

（重要提示：该经营目标不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营目标与业绩承诺之间的差异。）

（1）坚持产品发展路线，不断增强企业发展的驱动力

在加强产品规划创新的同时，坚持产品化设计和开发，鼓励与标杆客户合作开发新产品，实现产品的可复制可推广，推行产品研发网格化管理，建立大产品经理制度，实现产品纵向全生命周期的闭环管理和横向多条线的融合，提高产品易交付易使用能力。

（2）优化营销体系，创造更大的效益

进一步优化营销网络的构建与完善，加强市场拓展区域，保持对老客户的深耕细作力度，积极开拓新客户，争取更多的订单。加大对优质订单的开拓力度，以获得利润附加值高、产品结构好的优质订单，从而提升产品利润空间。提升售前、售后服务的综合能力，为公司的快速发展建立坚实基础。

（3）持续优化经营管理体系

进一步优化各层级组织架构，更加明确各组织岗位职责，包括集团组管控架构及部门职责、各大区管控架构及职责等，提升组织竞争能力，强化绩效与效率导向，提升反应速度和效率，同时持续优化人才结构和布局，推进探索创新激励机制，不断激发员工工作热情。

（四）公司可能面对的风险

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，特别是高端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、西安、山西及天津等地设立区域研发中心，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2017年末员工数量为3,613名，预计在未来几年内公司的总人数将持续扩张，面对日渐增大的员工规模，持续完善多通道的职业发展体系和与之相匹配的薪酬体系是保留人才的重要举措，同时也能够不断吸引外部优秀的人才加入。在人才培育方面，公司陆续推出高潜人才发展计划等培训项目，激活员工主动性的同时也为公司的人才梯队建设开创了新的局面。

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、公司规模扩张带来的管理风险

公司自上市以来，持续快速发展，借助资本市场带来的良好效应，公司资产、业务、机构和人员都得到进一步扩张，加上并购脚步的加快及涉及大健康新领域，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。公司若不能及时提高管理能力和水平，做好企业内部治理，储备经营和管理人才，公司将面临一定的管理风险。

应对措施：公司将完善自身的管理体系和提升管理能力，建立规范的法人治理结构以及经营管理制度，不断创新管理机制，改变管理思维，经营单位独立核算，做好绩效考核，形成公司特有的、且适合公司的经营管理经验，应对公司扩张带来的管理风险。

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35%、65%。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。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 02 月 13 日	电话沟通	机构	介绍公司 2016 年度业绩预告、未来发展战略、创新业务规划及进展情况等。
2017 年 04 月 28 日	其他	其他	2016 年度业绩网上说明会。
2017 年 05 月 17 日	其他	机构	介绍公司 2016 年度报告、未来发展战略、创新业务规划及进展情况等。
2017 年 06 月 22 日	其他	机构	介绍公司 2016 年度报告、未来发展战略、创新业务规划及进展情况等。
2017 年 11 月 03 日	其他	其他	2017 年上海辖区上市公司投资者集体接待日活动。
2017 年 11 月 08 日	其他	机构	介绍公司 2017 年第三季度报告、未来发展战略、创新业务规划及进展情况等。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司严格按照《公司章程》等有关利润分配政策和审议程序执行利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备。在分配预案拟定和决策时，独立董事尽职履责发表了独立意见。公司以公告形式向全体股东发出股东大会通知，并提供网络投票方式，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，股东大会审议通过后，公司在规定时间内实施了权益分派，充分维护了中小股东的合法权益。

2017年5月16日，公司2016年度股东大会审议通过了《关于公司2016年利润分配及资本公积转增股本方案的议案》：以2016年4月21日总股本841,603,075股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.65元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股，已于2017年5月25日实施完毕。

2018年4月23日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以2018年4月23日总股本1,615,876,796股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.15元（含税），共计派发现金股利人民币24,238,151.94元（含税）。该事项尚需经公司2017年度股东大会批准后实施。

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

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,615,876,796
现金分红总额（元）（含税）	24,238,151.94
可分配利润（元）	315,611,710.71
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年年初未分配利润为 554,771,977.76 元，2017 年度公司实现归属于母公司股东的净利润 229,039,873.76 元，按 2017 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积金 23,878,124.41 元后，截至 2017 年 12 月 31 日，公司合并报表可供分配利润为 705,240,582.14 元，母公司可供分配利润为 314,608,951.54 元。根据《公司法》和《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，公司拟定 2017 年度利润分配预案为：以 2018 年 4 月 23 日总股本 1,615,876,796 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.15 元（含税），共派发现金股利人民币 24,238,151.94 元。本次利润分配预案已经 2018 年 4 月 23 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过，但尚需经公司 2017 年度股东大会审议批准后实施。

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

1、2015年度利润分配及资本公积转增股本方案

2016年3月24日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司2015年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以2016年3月24日总股本580,306,696股为基数，向全体股东每10股送3股并派发现金股利人民币0.8元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。2016年4月18日，公司2015年度股东大会审议通过了2015年利润分配方案。本次利润分配方案于2016年4月27日实施完毕。

2、2016年度利润分配及资本公积转增股本方案

2017年4月21日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司2016年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以2016年4月21日总股本841,603,075股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.65元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股。2017年5月16日，公司2016年度股东大会审议通过了2016年度利润分配方案。本次利润分配方案于2017年5月25日实施完毕。

3、2017年度利润分配预案

2018年4月23日，公司召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，以2018年4月23日总股本1,615,876,796股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.15元（含税），共计派发现金股利人民币24,238,151.94元（含税）。该事项尚需经公司2017年度股东大会批准后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	24,238,151.94	229,039,873.76	10.58%	0.00	0.00%
2016年	54,704,199.88	518,622,831.32	10.55%	0.00	0.00%
2015年	46,424,535.68	152,503,714.77	30.44%	0.00	0.00%

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	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	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	1、关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺； 2、其他承诺； 3、股份限售承诺。	(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 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》。2、持股超过 5% 的其他主要股东关于避免同业竞争的承诺 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》。(二)	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。(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：1、本公司控股股东周炜、王英夫妇和股东刘宁三十六个月；2、其他股东十二个月；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	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>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 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》。（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 1、本公司控股股东周炜、王英夫妇和股东刘宁承诺：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</p>	<p>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的股份减持的</p>	
--	--	---	--	--

		<p>间接持有的发行人公开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、</p>		<p>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>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。</p> <p>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>对公司董事、监事及高级管理人员的股份减持的规定执行。</p> <p>(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。</p>			
<p>股权激励承诺</p>	<p>卫宁健康科技集团股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>2016 年 12 月 09 日</p>	<p>2016 年 12 月 9 日至本次股权激励计划终止或有效期结束。</p>	<p>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>

			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。			
	卫宁健康科技集团股份有限公司	其他承诺	2014 年股权激励计划：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。	2014 年 09 月 01 日	2014 年 9 月 1 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。
	卫宁健康科技集团股份有限公司	其他承诺	2012 年股权激励计划：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 03 月 15 日	2012 年 3 月 15 日至 2017 年 8 月 25 日。	截至 2017 年 8 月 25 日，本承诺已履行完毕且未发现违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	卫宁健康科	分红承诺	为进一步保	2014 年 12 月	2014 年 12 月	截至 2017 年

	<p>技集团股份 有限公司</p>	<p>障公司股东权益，公司对未来三年股东分红回报进行了详细规划，制定了《未来三年股东回报规划（2015-2017）》。该规划主要内容如下： 1、公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。具备现金分红条件的，公司优先考虑现金分红。 2、未来三年内，公司将积极采取现金方式分配利润，在符合相关法律法规及公司章程和制度的有关规定和条件下，每年以现金方式分配的利润不低于当年归属于母公司可供分配利润的 10%，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的</p>	<p>15 日</p>	<p>25 日至 2017 年 12 月 31 日</p>	<p>12 月 31 日，本承诺已履行完毕且未发现违反上述承诺的情况。</p>
--	-----------------------	---	-------------	-------------------------------	---

			年均可分配利润的 30%。 3、在符合分红条件情况下，公司董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期利润分配。			
	王英、周炜	其他承诺	自本承诺函出具之日起连续六个月内（即 2017 年 5 月 26 日至 2017 年 11 月 25 日），通过证券交易系统合计出售的股份将低于公司股份总额的 5%。	2017 年 05 月 26 日	2017 年 5 月 26 日至 2017 年 11 月 25 日	截至 2017 年 11 月 25 日，本承诺已履行完毕且未发现违反上述承诺的情况。
	周成	其他承诺	参考 2017 年 5 月 27 日起施行的《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，本人于 2017 年 5 月 26 日通过大宗交易方式受让的卫宁健康（证券代码：300253）股份 22,000,000 股，自受让后六个月内不	2017 年 05 月 26 日	2017 年 5 月 26 日至 2017 年 11 月 25 日	截至 2017 年 11 月 25 日，本承诺已履行完毕且未发现违反上述承诺的情况。

			转让。			
	周成	其他承诺	根据 2017 年 5 月 27 日起施行的《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，股东周成承诺：本人于 2017 年 6 月 22 日通过大宗交易方式受让的卫宁健康（证券代码：300253）股份 26,500,000 股，自受让后六个月内不转让。	2017 年 06 月 22 日	2017 年 6 月 22 日至 2017 年 12 月 21 日	截至 2017 年 12 月 21 日，本承诺已履行完毕且未发现违反上述承诺的情况。
承诺是否按时履行	是					

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

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

资产处置损益列报方式变更

根据财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）要求，公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”项目，原在“营业外收入”和“营业外支出”的部分非流动资产处置损益，改为在“资产处理收益”中列报；公司相应追溯重述了比较利润表。该会计政策变更对合并及母公司净利润和股东权益无影响。

政府补助列报方式变更

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）要求，公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照新准则的衔接规定，公司对2017年1月1日前存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日（2017年6月12日）之间新增的政府补助根据本准则进行调整。2017年度和2016年度的“其他收益”、“营业利润”以及“营业外收入”项目列报的内容有所不同，但对2017年度和2016年度合并及公司净利润无影响。

终止经营列报方式变更

根据财政部《关于印发〈企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营〉的通知》（财会[2017]13号）要求，公司在利润表中的“净利润”项目之下新增“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，分别列示持续经营损益和终止经营损益；按照新准则的衔接规定，公司对 2017 年 5 月 28 日存在的终止经营，采用未来适用法处理。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司纳入合并范围的子公司发生变动，减少上海天健源达信息科技有限公司、北京卫宁软件有限公司及浙江卫宁软件有限公司。

合并范围变更主体的具体信息详见“第十一节、八、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王殷、郭凯、朱艺伟
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王殷 5 年，郭凯 2 年、朱艺伟 4 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

（一）2012年股权激励计划实施情况

1、2017年6月9日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司2012年股票期权激励计划首次授予剩余未行权期权数量和行权价格调整的议案》，鉴于公司2016年度利润分配及资本公积转增股本已实施完毕，根据2012年股权激励计划的相关规定，对首次授予剩余未行权的期权数量和行权价格进行调整。经本次调整后，首次授予剩余未行权期权数量由644,344份调整为1,224,253份，首次授予行权价格由2.56元调整为1.31元；预留授予期权已全部行权，无需再作调整。

报告期内，首次授予期权共行权2,180,618份，累计行权16,939,087份，实际摊销成本0万元，累计摊销成本1,822.5万元。预留授予期权共行权188,689股，累计行权2,044,861股，实际摊销成本0万元，累计摊销成本369.74万元。

截至2017年8月25日，公司2012年股权激励计划全部实施完毕。

（二）2014年股权激励计划实施情况

1、2017年6月9日，公司召开第三届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划期权数量和行权价格调整的议案》，鉴于公司2016年度利润分配及资本公积转增股本已实施完毕，根据2014年股权激励计划的相关规定，对期权数量和行权价格进行调整。经本次调整后，首次授予期权数量由12,863,161份调整为24,440,005份，行权价格由13.09元调整为6.85元；预留授予期权数量由2,253,300份调整为4,281,270份，行权价格由57.73元调整为30.35元。

2、2017年7月6日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司注销2014年股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期结束尚未行权期权的议案》、《关于公司2014年股票期权激励计划预留授予期权第二个行权期可行权的议案》，鉴于2014年股权激励计划预留授予期权第一个行权期（2016年6月17日至2017年6月16日）已结束，根据2014年股权激励计划的相关规定，对第一个行权期已授予但未行权的股票期权1,412,813份予以注销。另外，预留授予期权第二个行权

期的行权条件已满足，同意42名激励对象在第二个行权期可行权1,412,813份期权，行权价格为30.35元，行权方式为自主行权。

3、2017年10月28日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司2014年股权激励计划所涉激励对象和期权数量调整的议案》、《关于公司2014年股权激励计划首次授予期权第三个行权期可行权的议案》，鉴于21名首次授予期权和4名预留授予期权的激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，根据2014年股权激励计划的相关规定，对1,254,582份（其中，首次授予期权数量832,200份，预留授予期权数量422,382份）已授予但不符合行权条件的股票期权予以注销。本次调整后，首次授予期权激励对象为166名，首次授予期权数量为21,117,075份；预留授予期权激励对象为38名，预留授予期权数量为2,446,075份。另外，首次授予期权第三个行权期的行权条件已满足，同意向首次授予期权的166名激励对象可行权10,558,537份，行权价格为6.85元，行权模式为自主行权。

报告期内，公司注销已授予但不符合行权条件的股票期权2,667,395份（其中，首次授予期权注销832,200份；预留授予期权注销1,835,195份），分别于2017年7月12日、2017年11月1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完成注销手续。

报告期内，公司2014年股权激励计划首次授予期权共计行权2,778,230股，累计行权11,510,577股，实际摊销成本675.72万元，累计摊销成本5,498.98万元。预留授予期权在本报告期内未行权，实际摊销成本-288.31万元，累计摊销成本1,108.44万元。

截至2017年12月31日，首次授予期权未行权数量为21,090,025份，预留授予期权未行权数量为2,446,075份。

（三）2016年股票期权与限制性股票激励计划实施情况

1、2017年2月6日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司2016年股票期权与限制性股票激励计划首次授予所涉激励对象及授予权益数量的议案》，鉴于3名首次授予期权激励对象主动放弃公司拟向其授予的股票期权共计3.60万份；1名首次授予限制性股票激励对象因个人原因离职，已不具备激励对象资格，取消向其授予的限制性股票0.3万股，另有20名因未按规定日期缴纳认购款视同主动放弃公司拟向其授予的限制性股票合计22.90万股。经本次调整后，首次授予期权激励对象由47名调整为44名，首次授予期权数量由98.60万份调整为95万份；首次授予限制性股票激励对象由610名调整为589名，首次授予限制性股票数量由1,551.40万股调整为1,528.20万股。

2、2017年2月9日，公司完成2016年股权激励计划首次授予期权的登记手续，共向44名激励对象授予95万份股票期权，期权简称：卫宁JLC5，期权代码：036236。

3、2017年2月15日，公司完成2016年股权激励计划首次授予限制性股票的登记手续，共向589名激励对象授予1,528.20万股限制性股票，新股上市日为2017年2月21日。

4、2017年10月28日，公司召开第三届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司2016年股权激励计划相关事项调整的议案》，鉴于6名首次授予期权和37名首次授予限制性股票的激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格。根据2016年股权激励计划的相关规定，对6.5万份已授予但不符合行权条件的股票期权予以注销，对145.92万股已获授但尚未解锁的限制性股票进行回购注销。

同时，公司于2017年5月25日实施完毕2016年度权益分派方案：以总股本841,603,075股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.65元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股。

基于上述情况调整后，首次授予期权激励对象为38名，首次授予期权数量为168.15万份，首次授予期权行权价格为11.787元；首次授予限制性股票激励对象为552名，首次授予限制性股票数量为2,757.66万股，首次授予限制性股票回购价格为5.877元/股，预留股票期权数量为38万份，预留限制性股票数量为627万股。

5、2017年11月28日，公司召开第三届董事会第三十次会议，审议通过了《关于公司2016年股权激励计划预留授予相关事项的议案》，鉴于预留授予条件已成熟，同意向符合条件的6名激励对象授予38万份股票期权，向295名激励对象授予627万股限制性股票，授予日为2017年11月27日。

2017年12月7日，公司完成38万份股票期权的授予登记手续，期权简称：卫宁JLC6，期权代码：036269。

6、2017年12月7日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司2016年股权激励计划预留授予相关事项调整的议案》，鉴于1名激励对象未按规定日期提供证券账户视同主动放弃公司拟向其授予的限制性股票6,500股。经本次调整后，预留授予限制性股票的激励对象由295名调整为294名，预留授予限制性股票数量由627万股调整为626.35万股。

2017年12月20日，公司完成626.35万股限制性股票的授予登记手续，新股上市日为2017年12月25日。

报告期内，公司注销首次授予期权65,000份、回购注销首次授予限制性股票1,459,200股，分别于2017年11月1日、2017年12月27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完成注销手续。

报告期内，公司2016年股权激励计划首次授予期权实际摊销成本192.23万元，累计摊销成本192.23万元。预留授予期权实际摊销成本1.77万元，累计摊销成本1.77万元。首次授予限制性股票实际摊销成本1,957.93万元，累计摊销成本1,957.93万元。预留授予限制性股票实际摊销成本43.76万元，累计摊销成本43.76万元。

截至2017年12月31日，首次授予期权未行权数量为1,681,500份，首次授予限制性股票未解锁数量为27,576,600股，预留授予期权未行权数量为380,000份，预留授予限制性股票未解锁数量为6,263,500股。

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
第三届董事会第二十四次会议决议公告	2017年02月06日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第二十二次会议决议公告	2017年02月06日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股票期权与限制性股票激励计划首次授予所涉激励对象及授予权益数量调整的公告	2017年02月06日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权登记完成的公告	2017年02月10日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票登记完成的公告	2017年02月16日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十六次会议决议公告	2017年06月09日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第二十六次会议决议公告	2017年06月09日	www.cninfo.com.cn
关于2012年股票期权激励计划首次授予剩余未行权期权数量和行权价格调整的公告	2017年06月09日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股票期权激励计划期权数量和行权价格调整的公告	2017年06月09日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十七次会议决议公告	2017年07月06日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第二十七次会议决议公告	2017年07月06日	www.cninfo.com.cn
关于注销2014年股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期逾期未行权期权的公告	2017年07月06日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股票期权激励计划预留授予期权第二个行权期可行权的公告	2017年07月06日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期结束尚未行权期权注销完成的公告	2017年07月13日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股票期权激励计划预留授予期权第二个行权期采用自主行权模式的提示性公告	2017年07月25日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第二十九次会议决议公告	2017年10月28日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第二十九次会议决议公告	2017年10月28日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股权激励计划所涉激励对象和期权数量调整的公告	2017年10月28日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股权激励计划首次授予期权第三个行权期可行权的公告	2017年10月28日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划相关事项调整的公告	2017年10月28日	www.cninfo.com.cn

关于回购注销2016年股权激励计划部分首次授予限制性股票的公告	2017年10月28日	www.cninfo.com.cn
关于回购注销部分首次授予限制性股票暨减资的债权人公告	2017年10月28日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告	2017年11月01日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划首次授予部分已授予股票期权注销完成的公告	2017年11月01日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股权激励计划首次授予期权第三个行权期采用自主行权模式的提示性公告	2017年11月07日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第三十次会议决议公告	2017年11月28日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第三十次会议决议公告	2017年11月28日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划预留授予相关事项的公告	2017年11月28日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划预留股票期权授予登记完成的公告	2017年12月07日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第三十一次会议决议公告	2017年12月07日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第三十一次会议决议公告	2017年12月07日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划预留授予相关事项调整的公告	2017年12月07日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划预留授予限制性股票登记完成的公告	2017年12月20日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告	2017年12月28日	www.cninfo.com.cn

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

详见公司于2018年4月25日在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）发布的《2017年度社会责任报告》。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）年度精准扶贫概要

报告期内，公司承建了安徽省宿州市健康脱贫信息系统项目，实现对扶贫对象的精准识别、精准救治，同时实现智能控费和全面扶贫监管分析，有效落实健康扶贫政策。该健康扶贫平台已对接宿州全市16家二级以上公立医院，全市四县一区的基层医疗机构和农合中心也实现全覆盖。截至2017年底累计调用健康扶贫平台24.96万余次，日平均1,100余次。

（2）后续精准扶贫计划

为进一步提高贫困落后地区医疗卫生信息化水平，使贫困患者能够就近及时获得便捷服务，公司将进一步加速贫困地区医疗卫生信息化建设的步伐，更好地履行公司的社会现任，助力国家实现脱贫攻坚目标。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）控股股东、实际控制人股份质押事项

1、2017年1月，公司控股股东、实际控制人周炜先生将其持有本公司股份15,805,390股（占其持有公司股份的12.43%，占公司总股本的1.92%），质押给东兴证券股份有限公司，用于融资，质押期限自2017年1月18日至办理解除质押登记手续之日止。

2、2017年3月，公司控股股东、实际控制人周炜先生将其持有本公司股份2,459,020股（占其持有公司股份的1.93%，占公司总股本的0.29%），质押给东兴证券股份有限公司，用于融资，质押期限自2017年3月23日至办理解除质押登记手续之日止。

3、2017年5月，公司控股股东、实际控制人周炜先生将其持有本公司股份14,828,000股（占其持有公司股份的11.66%，占公司总股本的1.76%），质押给东兴证券股份有限公司，用于融资，质押期限自2017年5月3日至办理解除质押登记手续之日止。

4、2017年5月，公司控股股东、实际控制人周炜先生将其持有本公司股份30,284,700股（占其持有公司股份的23.81%，占公司总股本的3.60%），质押给东兴证券股份有限公司，用于融资，质押期限自2017年5月23日至办理解除质押登记手续之日止。

5、2017年10月，公司控股股东、实际控制人周炜先生将其持有本公司股份27,000,000股（占其持有公司股份的12.55%，占公司总股本的1.68%），质押给西藏东方财富证券股份有限公司，用于融资，质押期限自2017年8月14日至办理解除质押登记手续之日止。

截至本报告期末，周炜先生累计质押147,416,509股，占其持有公司股份的68.52%，占公司总股本的9.20%。

报告期内，股份质押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
关于公司控股股东进行股票质押式回购交易的公告	2017年01月19日	www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东进行股票质押式回购交易的公告	2017年03月31日	www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东进行股票质押式回购交易的公告	2017年05月04日	www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东进行股票质押式回购交易的公告	2017年05月24日	www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东部分股份质押的公告	2017年10月19日	www.cninfo.com.cn

（二）对外投资事项

1、苏州千骥基金

2017年7月6日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司参与设立千骥康泽基金的议案》，同意以自有资金5,000万元作为有限合伙人参与设立苏州千骥泽康投资中心（有限合伙）（简称“苏州千骥基金”），并于同月取得编号为“91320594MA1PD20K1D”号《营业执照》，2018年3月完成私募投资基金备案手续，并取得备案编码为“SCJ746”号《私募投资基金备案证明》，共募集资金116,165万元，公司认缴出资额占募集资金总额的4.3%。截至本报告期末，苏州千骥基金共投入16,089万元参与9个项目投资，该9个项目均属于大健康领域内主要从事医疗健康相关产品及服务的企业，目前属于前期投入期，暂未产生收益。

报告期内，苏州千骥基金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
第三届董事会第二十七次会议决议公告	2017年07月06日	www.cninfo.com.cn
关于公司参与设立千骥康泽基金的公告	2017年07月06日	www.cninfo.com.cn
关于参与设立产业基金进展暨完成工商登记的公告	2017年10月19日	www.cninfo.com.cn
关于苏州千骥基金进展暨完成私募投资基金备案的公告	2018年03月27日	www.cninfo.com.cn

2、千骥星鹤基金

2015年6月，公司以自有资金4,000万元作为有限合伙人参与设立上海千骥星鹤创业投资中心（有限合伙）（以下简称“千骥星鹤基金”）。截至本报告期末，千骥星鹤基金累计投入66,890万元参与18个项目投资，该18个项目均属于生命科学领域内从事医疗器械、医疗护理产品及服务（不包括生物技术及制药的开发、研发、制造及销售）创业业务的企业，目前属于前期投入期，暂未产生收益。

3、同渡信康基金

2016年10月，公司以自有资金3,000万元作为有限合伙人对外投资南通同渡信康创业投资合伙企业（有限合伙）（简称“同渡信康基金”）。2017年1月，同渡信康基金完成了工商变更登记及基金备案手续。截至本报告期末，同渡信康基金共投入2941.3万元参与4个项目投资，该4个项目均属于医疗健康及相关行业，目前属于前期投入期，暂未产生收益。

报告期内，同渡信康基金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
关于同渡基金的进展公告	2017年01月06日	www.cninfo.com.cn

3、金诚财险

2016年6月，公司以自有资金人民币10,000万元参与发起设立金诚财产保险股份有限公司(暂定名，以中国保监会、工商

行政管理部门最终核准的名称为准，简称“金诚保险”），拟设立的金诚保险注册资本为人民币10亿元，公司占金诚保险总股本的10%。

截至本报告期末，金诚财险尚未取得中国保险监督管理委员会及公司登记机关等有关部门审批，能否获得保监会批准筹建，尚存很大不确定性。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	225,296,654	27.31%	21,545,500	0	216,395,591	-2,391,220	235,549,871	460,846,525	28.67%
3、其他内资持股	225,296,654	27.31%	21,345,500	0	216,395,591	-2,391,220	235,349,871	460,646,525	28.65%
境内自然人持股	225,296,654	27.31%	21,345,500	0	216,395,591	-2,391,220	235,349,871	460,646,525	28.65%
4、外资持股			200,000	0	0		200,000	200,000	0.01%
境外自然人持股			200,000	0	0		200,000	200,000	0.01%
二、无限售条件股份	599,618,917	72.69%	5,147,537	0	541,047,176	932,020	547,126,733	1,146,745,650	71.33%
1、人民币普通股	599,618,917	72.69%	5,147,537	0	541,047,176	932,020	547,126,733	1,146,745,650	71.33%
三、股份总数	824,915,571	100.00%	26,693,037	0	757,442,767	-1,459,200	782,676,604	1,607,592,175	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年2月，公司完成2016年股权激励计划首次授予限制性股票登记手续，共向589名激励对象授予登记15,282,000股限制性股票，引起公司股本增加15,282,000股。新股上市日为2017年2月21日。

(2) 2017年5月，公司完成2016年度权益分派方案（以公司总股本841,603,075股为基数，向全体股东每10股派0.65元人民币现金（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9股），共计转增757,442,767股，引起公司股本增加757,442,767股。除权除息日为2017年5月25日。

(3) 2017年12月，公司完成2016年股权激励计划预留授予限制性股票登记手续，共向294名激励对象授予登记6,263,500股限制性股票，引起公司股本增加6,263,500股。新股上市日为2017年12月25日。

(4) 2017年12月，公司完成37名离职人员获授但尚未解锁的限制性股票回购注销手续，共回购注销限制性股票1,459,200股，引起公司股本减少1,459,200股。

(5) 报告期内，公司2012年股权激励计划首次授予期权行权2,180,618股，预留授予期权行权188,689股，2014年股权激励计划首次授予期权行权2,778,230股，共计增加股本5,147,537股。

(6) 公司原监事黄克华先生自2017年5月16日起离任，根据相关法律法规规定，其持有的公司股份792,912股自离任申报起全部锁定6个月，2017年11月16日前述锁定期届满，全部股份解锁。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2016年8月25日,公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2012年股票期权激励计划首次授予期权第四个行权期及预留授予期权第三个行权期可行权的议案》,同意首次授予期权的159名激励对象在2016年8月27日至2017年8月26日期间可行权7,442,851份,预留授予期权的15名激励对象在2016年7月19日至2017年7月18日期间可行权998,440份,行权模式为自主行权。

(2) 2016年10月24日,公司第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于2014年股票期权激励计划首次授予期权第二个行权期可行权的议案》,同意首次授予期权的187名激励对象在2016年11月6日至2017年11月5日期间可行权5,775,875份,行权模式为自主行权。

(3) 2016年11月17日,公司第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划预留授予期权第一个行权期可行权的议案》,同意预留授予期权的42名激励对象在2016年6月17日至2017年6月16日期间可行权743,586份,行权模式为自主行权。

报告期内,因股票期权行权新增股本5,147,537股。

(4) 2016年12月30日,公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司向激励对象首次授予2016年股票期权与限制性股票的议案》,同意向47名激励对象授予98.6万份股票期权,授予价格22.46元,向610名激励对象授予1,551.4万股限制性股票,授予价格11.23元。2017年2月4日,公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司2016年股票期权与限制性股票激励计划首次授予所涉激励对象及授予权益数量的议案》,同意首次授予期权激励对象调整为44名,首次授予期权数量调整为95万份,首次授予限制性股票激励对象调整为589名,首次授予限制性股票数量调整为1,528.2万股。2017年2月15日,公司完成1,528.2万股限制性股票的授予登记手续,新股上市日为2017年2月21日。

(5) 2017年5月16日,公司2016年度股东大会审议通过了2016年度权益分派方案:以总股本841,603,075股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币0.65元(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增9股。2017年5月25日,前述权益分派方案实施完毕,共计转增757,442,767股。

(6) 2017年10月26日,公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于回购注销2016年股权激励计划部分首次授予限制性股票的议案》,同意回购注销37名离职人员已获授但尚未解锁的首次授予限制性股票145.92万股,回购价格5.877元。2017年12月27日,公司完成前述145.92万股限制性股票回购注销手续。

(7) 2017年11月27日,公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司2016年股权激励计划预留授予相关事项的议案》,同意向6名激励对象授予38万份股票期权,授予价格7.31元,向295名激励对象授予627万股限制性股票,授予价格3.66元。2017年12月7日,公司第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司2016年股权激励计划预留授予相关事项调整的议案》,同意预留授予激励对象调整为294名,预留授予限制性股票数量调整为626.35万股。2017年12月21日,公司完成626.35万股限制性股票的授予登记手续,新股上市日为2017年12月25日。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2017年2月,2016年股权激励计划首次授予1,528.20万股限制性股票的登记手续已在中国结算深圳分公司办理完毕,新增股份上市日为2017年2月21日。2017年12月,预留授予626.35万股限制性股票的登记手续已在中国结算深圳分公司办理完毕,新增股份上市日为2017年12月25日。

(2) 2017年5月,公司2016年权益分派方案实施完毕,共转增757,442,767股,除权除息日为2017年5月25日。

(3) 2017年12月,公司收到中国结算深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》,1,459,200股已获授但尚未解锁的首次授予限制性股票于2017年12月28日完成注销手续。

(4) 2012年股权激励计划首次授予期权第四个行权期、预留授予期权第三个行权期、2014年股权激励计划首次授予期权第二个行权期及第三个行权期、预留授予期权第一个行权期及第二个行权期均采用自主行权模式,行权期分别为2016年8月27日至2017年8月26日、2016年7月19日至2017年7月18日、2016年11月6日至2017年11月5日、2017年11月6日至2018年11月5日、2016年6月17日至2017年6月16日、2017年6月17日至2018年6月16日。报告期内,共计行权5,147,537份,公司股本增加5,147,537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，公司总股本由824,915,571股增加至1,607,592,175股。如按变动前总股本824,915,571股计算，报告期基本每股收益0.3548元，稀释每股收益0.2718元，归属于公司普通股股东的每股净资产3.4314元。以报告期末总股本1,607,592,175股计算，报告期基本每股收益0.1821元，稀释每股收益0.1409元，归属于公司普通股股东的每股净资产1.7608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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
周炜	95,388,682	0	85,849,814	181,238,496	董事锁定	按董事锁定规定
王英	56,608,097	0	50,947,288	107,555,385	类高管锁定	按高管锁定规定
刘宁	51,637,615	0	46,473,853	98,111,468	董事锁定	按董事锁定规定
孙凯	17,310,002	0	15,579,002	32,889,004	董事锁定	按董事锁定规定
靳茂	2,074,001	0	3,576,600	5,650,601	董事锁定及限制性股票	限售股按董事锁定规定；限制性股票按《2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
徐春华	443,522	0	2,033,170	2,476,692	高管锁定及限制性股票	限售股按高管锁定规定；限制性股票按《2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
王利	293,930	0	1,898,537	2,192,467	高管锁定及限制性股票	限售股按高管锁定规定；限制性股票按《2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
孙嘉明	984,376	1	885,937	1,870,312	高管锁定	按高管锁定规定
凌红	0	0	1,618,800	1,618,800	限制性股票	按《2016年股票

						期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
赵大平	0	0	950,000	950,000	限制性股票	按《2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
其他股东	556,429	797,912	26,534,783	26,293,300	限制性股票	按《2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
合计	225,296,654	797,913	236,347,784	460,846,525	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
2016 年股权激励计划之首次限制性股票授予登记	2017 年 02 月 06 日	11.23 元	15,282,000	2017 年 02 月 21 日	15,282,000	不适用
2016 年股权激励计划之预留限制性股票授予登记	2017 年 11 月 28 日	3.66 元	6,263,500	2017 年 12 月 25 日	6,263,500	不适用
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司因股权激励计划授予限制性股票及股票期权自主行权而引起的股本增加，具体内容详见本报告“第五节、十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（1）2017年2月，公司完成2016年股权激励计划首次授予限制性股票的登记手续，共向589名激励对象授予登记1,528.2万股限制性股票，授予价格11.23元/股，引起公司股本增加1,528.2万股，资本公积增加156,334,860元。前述事项已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年2月8日出具的会验字【2017】0525号《验资报告》验证。

（2）2017年5月，公司实施完毕2016年度权益分派方案，共转增757,442,767股，引起公司股本增加757,442,767股，资本公积减少757,442,767元。

(3) 2017年12月, 公司2016年股权激励计划预留授予限制性股票的登记手续, 共向294名激励对象授予登记626.35万股限制性股票, 授予价格3.66元/股, 引起公司股本增加626.35万股, 资本公积增加16,660,910元。并于同月完成145.92万股已授予但尚未解锁限制性股票的回购注销手续, 回购价格5.877元/股, 引起公司股本减少145.92万股, 资本公积减少7,116,518.40元。前述事项已经华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年12月15日出具了会验字【2017】5458号《验资报告》验证。

报告期内, 公司股票期权共计行权5,147,537股, 引起公司股本增加5,147,537股。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位: 股

报告期末普通股 股东总数	65,018	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	73,492	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有) (参见注9)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注9)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	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	13.38%	215,151,394	87,966,424	181,238,496	33,912,843	质押	147,416,509
刘宁	境内自然人	8.14%	130,815,290	61,965,137	98,111,468	32,703,822		
王英	境内自然人	7.55%	121,407,184	45,929,719	107,555,385	13,851,799		
中央汇金资产管 理有限责任公司	国有法人	4.17%	67,094,510	31,781,610		67,094,510		
周成	境内自然人	3.02%	48,500,000	48,500,000		48,500,000		
孙凯	境内自然人	2.73%	43,852,008	20,772,004	32,889,004	10,963,004	质押	1,800,000
上海中植鑫莽投 资管理有限公司	境内非国有法人	2.54%	40,849,139	19,349,592		40,849,139	质押	37,960,000
中欧基金-农业银 行-中欧中证金融	其他	1.25%	20,020,756	9,483,516		20,020,756		

资产管理计划							
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	其他	1.25%	20,020,756	9,483,516		20,020,756	
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	其他	0.88%	14,137,414	6,696,670		14,137,414	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	上海中植鑫莽投资管理有限公司，参与认购公司 2014 年非公开发行股票 15,356,819 股，认购股份无锁定期，上市流通日为 2016 年 3 月 15 日，后经公司 2015 年度权益分派实施（每 10 股送 3 股派现金 0.8 元（含税），同时以资本公积金转 1 股）、2016 年度权益分派实施（每 10 股派现金 0.65 元（含税），同时以资本公积转 9 股），截至本报告期末，上海中植鑫莽投资管理有限公司持有公司 40,849,139 股，为公司前十大股东。						
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；周成系周炜、王英夫妇之子，与周炜、王英为一致行动人。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				
中央汇金资产管理有限责任公司	67,094,510	人民币普通股	67,094,510				
周成	48,500,000	人民币普通股	48,500,000				
上海中植鑫莽投资管理有限公司	40,849,139	人民币普通股	40,849,139				
周炜	33,912,843	人民币普通股	33,912,843				
刘宁	32,703,822	人民币普通股	32,703,822				
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	20,020,756	人民币普通股	20,020,756				
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	20,020,756	人民币普通股	20,020,756				
大成基金-农业银行-大成中证金融资产管理计划	14,137,414	人民币普通股	14,137,414				
广发基金-农业银行-广发中证金融资产管理计划	13,984,570	人民币普通股	13,984,570				
王英	13,851,799	人民币普通股	13,851,799				
孙凯	10,963,004	人民币普通股	10,963,004				
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；周成系周炜、王英夫妇之子，与周炜、王英为一致行动人。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 5)	公司股东周成持有的本公司全部股份 48,500,000 股均通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。
---------------------------	---

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周炜	中国	否
王英	中国	否
主要职业及职务	周炜先生担任公司董事长、上海金仕达卫宁软件科技有限公司董事长、上海钥世圈云健康科技发展有限公司董事长、卫宁互联网科技有限公司执行董事、上海卫宁软件有限公司执行董事；王英女士在公司从事行政工作。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

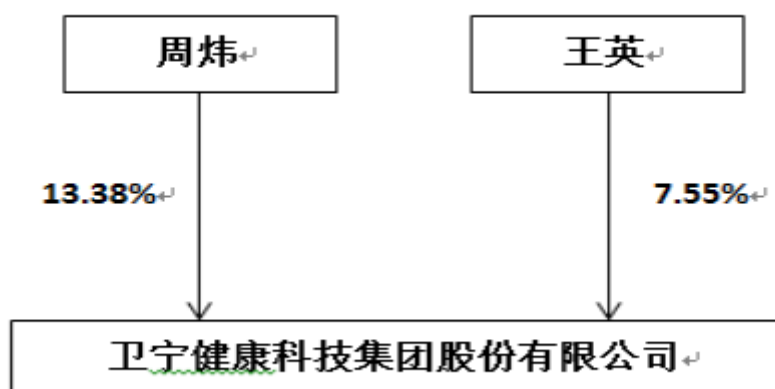
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周炜	中国	否
王英	中国	否
主要职业及职务	周炜先生担任公司董事长、上海金仕达卫宁软件科技有限公司董事长、上海钥世圈云健康科技发展有限公司董事长、卫宁互联网科技有限公司执行董事、上海卫宁软件有限公司执行董事；王英女士在公司从事行政工作。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
周炜	董事长	现任	男	51	2008年12月15日	2018年03月22日	127,184,915	0	26,500,000	114,466,424	215,151,339
刘宁	副董事长	现任	男	55	2008年12月15日	2018年03月22日	68,850,153	0	0	61,965,137	130,815,290
孙凯	董事、副总经理	现任	男	46	2008年12月15日	2018年03月22日	23,080,004	0	0	20,772,004	43,852,008
靳茂	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	44	2009年06月15日	2018年03月22日	2,765,335	0	0	4,198,801	6,964,136
徐劲科	独立董事	现任	男	45	2012年04月02日	2018年03月22日	0	0	0	0	0
于成磊	独立董事	现任	男	41	2015年03月23日	2018年03月22日	0	0	0	0	0
俞建春	独立董事	现任	男	56	2015年03月23日	2018年03月15日	0	0	0	0	0
黄克华	监事会主席	离任	男	54	2009年06月15日	2017年05月16日	556,429	0	539,108	375,591	392,912
沈亦宁	监事	现任	女	52	2008年12月15日	2018年03月22日	0	0	0	0	0
李琳	监事会主席	现任	女	35	2013年07月09日	2018年03月22日	0	0	0	0	0

何卫红	监事	现任	女	36	2017年 05月16 日	2018年 03月22 日	0	0	0	0	0
WANG TAO (王 涛)	总经理	现任	男	49	2014年 11月17 日	2018年 03月22 日	0	0	0	200,000	200,000
徐春华	副总经理	现任	男	44	2013年 09月02 日	2018年 03月22 日	591,364	0	280,900	2,166,228	2,476,692
孙嘉明	副总经理	现任	男	42	2014年 11月17 日	2018年 03月22 日	1,312,500	0	0	1,181,250	2,493,750
王利	财务负责 人	现任	男	42	2013年 09月02 日	2018年 03月22 日	391,907	0	0	1,986,716	2,378,623
合计	--	--	--	--	--	--	224,732,6 07	0	27,320,00 8	207,312,1 51	404,724,7 50

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄克华	监事会主席	离任	2017年05月16日	因个人原因辞去监事会主席职务

三、任职情况

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

(一) 董事会成员

公司第三届董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。董事由公司董事会提名，经公司2014年度股东大会选举产生，本届董事会任期自2015年3月23日至2018年3月22日。

1、周炜，男，1967年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中欧国际工商学院高层管理人员工商管理硕士（EMBA）、高级工程师、高级经济师。1993年至2004年，先后担任上海泰格新技术开发公司总经理、上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司董事长、总裁。2004年起加入本公司，历任董事长、总裁。现任本公司董事长、上海金仕达卫宁软件科技有限公司董事长、上海钥世圈云健康科技发展有限公司董事长、卫宁互联网科技有限公司执行董事、上海卫宁软件有限公司执行董事。

2、刘宁，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。复旦大学应用数学专业硕士、高级工程师。1991年至2004年，历任美国惠普（HP）公司技术员、上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司董事、副总裁。2004年起加入本公司，历任副总裁、总裁。现任本公司副董事长、北京宇信网景信息技术有限公司执行董事、山西卫宁软件有限公司执行董事。

3、孙凯，男，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，高级工程师。1998年至2004年，历任上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司工程师、主管、开发部经理等。2004年起加入本公司，历任医技事业部产品总监、副总经理、总经理，公司总经理助理。现任本公司董事、副总经理、江苏卫宁软件有限公司执行董事、西安卫宁软件有限公司执行董事。

4、靳茂，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。复旦大学工商管理硕士（MBA）、中欧国际工商学院高层

管理工商管理硕士（EMBA）。1996年至2004年，历任万向集团公司发展部项目经理、上海超凡电子有限公司副总经理、上海双威科技投资管理有限公司项目投资部副总监、上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司总裁办主任。2004年起加入本公司，历任总裁办主任、董事会秘书、董事、财务负责人。现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

5、徐劲科，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。法学硕士，执业律师。1995年7月至1997年5月，任职于上海建工集团材料公司；1997年6月至2001年4月，任上海市光大律师事务所律师助理、律师；2001年4月至2015年4月，任上海和华利盛律师事务所合伙人、律师；2015年4月至今，任北京大成(上海)律师事务所高级合伙人、律师。2016年起担任中国科技出版传媒股份有限公司独立董事。2012年起担任本公司独立董事。

6、于成磊，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，非执业注册会计师。2000年至2002年，任大华会计师事务所有限公司审计员；2002年至2004年，任辽源市城市信用社股份有限公司财务顾问；2004年至2006年，任上海华正会计师事务所有限公司合伙人；2006年至2011年，任立信会计师事务所有限公司业务经理、立信大华会计师事务所有限公司上海分所高级经理。2011年至今，任上海永利带业股份有限公司财务总监、董事。2015年至今任本公司独立董事，兼任上海凯利泰医疗科技股份有限公司、新疆熙菱信息技术股份有限公司、山东赛托生物科技股份有限公司独立董事。

7、俞建春，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，中国注册会计师、中国注册税务师、造价工程师、高级工程师、司法会计鉴定人。1984年至1997年，任上海远洋运输公司科员、副主任科员；1997年至2001年，任上海明方会计师事务所有限公司部门经理。2002年至今，任上海沪港金茂会计师事务所有限公司总经理助理。2015年至今任本公司独立董事，兼任上海贝岭股份有限公司独立董事、贵阳新天药业股份有限公司独立董事。

（二）监事会成员

公司第三届监事会由3名监事组成，其中李琳为职工监事，由职工代表大会选派产生，黄克华和沈亦宁由公司监事会提名，经公司2014年度股东大会选举产生，本届监事会任期自2015年3月23日至2018年3月22日。

1、李琳，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科。2007年先后在公司全资子公司上海金仕达卫宁信息技术有限公司和江苏金仕达卫宁软件有限公司，任服务部总经理助理，2013年起任本公司上海大区总经理助理。现任本公司监事会主席。

2、沈亦宁，女，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专、统计师。2000年至2004年任上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司会计。2004年起加入本公司，任会计。现任本公司监事。

3、何卫红，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科。2014年起加入上海金仕达卫宁软件股份有限公司，任采购专员。现任本公司监事。

（三）高级管理人员

1、WANG TAO（王涛），男，1969年出生，加拿大籍。上海交通大学计算机系硕士。先后担任上海计算机软件技术开发中心软件工程师；CA Technologies(NASDAQ:CA)中国华东区技术经理、CA Technologies加拿大资深技术顾问；东信冠群软件有限公司技术总监；万达信息股份有限公司事业部总经理、副总裁。2014年加入本公司，任总经理。现任本公司总经理。

2、孙凯，副总经理兼董事，简历见上。

3、靳茂，副总经理、董事会秘书兼董事，简历见上。

4、徐春华，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学工学硕士、MBA，高级工程师，卫生部卫生统计信息中心信息化咨询委员会专家，中国卫生信息学会卫生信息标准专业委员会常委，中国电子学会健康物联专家委员会专家。1998年至2013年，历任金华理工学院计算机系副主任，创业软件股份有限公司副总裁、总工程师，用友医疗卫生信息系统有限公司副总裁、用友智慧健康研究院首席专家。长期从事医疗卫生信息化行业的科研与产业实践工作，主持了国家高新技术产业化项目、国家电子发展基金、国家火炬计划项目等多个科研项目并获得多个奖项；曾主持或参与30多个城市的区域卫生信息化规划或建设实践工作，作为主要专家参与卫生部《健康档案架构与数据标准》、《电子病历架构与标准》、《区域卫生信息平台技术规范》、《医院信息平台技术规范》、《卫生信息共享文档规范》等标准课题工作。2013年加入本公司，任资深行业专家。现任本公司副总经理，广东卫宁软件有限公司董事长、深圳卫宁中天软件有限公司执行董事、纳里健康科技有限公司董事长、广东卫宁云医健康产业有限公司董事长、杭州身边医生信息技术有限公司董事长、江门市易合医疗软件有限公司董事长。

5、孙嘉明，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。上海交通大学计算机及应用专业学士学位，应用数学专

业第二学科学士学位，工程师。1998年至2014年，先后担任万达信息股份有限公司社会保障事业部工程师、项目经理，卫生服务事业部咨询总监、副总经理、常务副总经理。2014年加入本公司，现任本公司副总经理、重庆卫宁软件有限公司董事长、宁波金仕达卫宁软件有限公司董事长、合肥汉思信息技术有限责任公司董事长。

6、王利，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。上海财经大学会计学本科，高级会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、特许公认会计师公会会员（ACCA）资格。1999年至2013年，历任上海金佰汇科技有限公司财务主管、上海东华会计师事务所高级审计师、德勤华永会计师事务所高级审计经理、昆明寰基生物芯片开发有限公司财务总监。2013年加入本公司，任财务副总监、财务总监。现任本公司财务总监。

（注：2018年3月16日，公司召开2018年第一次临时股东大会，选举周炜、刘宁、靳茂、WANG TAO（王涛）、于成磊、俞建春、姚宝敬为第四届董事会董事，其中于成磊、俞建春、姚宝敬为独立董事；选举沈亦宁、何卫红为第四届监事会股东代表监事，与职工代表监事李琳共同组成第四届监事会。第三届董事会董事孙凯、徐劲科自2018年3月16日届满离任。

2018年3月16日，公司召开第四届董事会第一次会议，聘任WANG TAO（王涛）为公司总裁，靳茂、孙嘉明为公司高级副总裁，王利为公司财务总监。原高级管理人员孙凯、徐春华不再担任副总经理职务。）

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐劲科	北京大成（上海）律师事务所	高级合伙人、律师	2015年04月03日	至今	是
徐劲科	中国科技出版传媒股份有限公司	独立董事	2016年02月01日	2019年01月31日	是
俞建春	上海沪港金茂会计师事务所有限公司	总经理助理	2002年02月01日	至今	是
俞建春	上海贝岭股份有限公司	独立董事	2015年04月23日	2019年12月15日	是
俞建春	贵阳新天药业股份有限公司	独立董事	2016年04月06日	2019年04月05日	是
于成磊	上海永利带业股份有限公司	董事、财务总监	2012年01月10日	2021年01月08日	是
于成磊	上海凯利泰医疗科技股份有限公司	独立董事	2015年07月21日	2019年04月14日	是
于成磊	新疆熙菱信息技术股份有限公司	独立董事	2016年04月24日	2020年12月21日	是
于成磊	山东赛托生物科技股份有限公司	独立董事	2017年10月13日	2020年10月12日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事津贴依据股东大会决议支付。

2、董事、监事及高级管理人员的报酬按照公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

3、工资、津贴次月发放；奖金根据年度业绩考核结果延后发放。2017年度公司实际支付的薪酬总额为440.41万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
周炜	董事长	男	51	现任	39.33	否
刘宁	副董事长	男	55	现任	38.73	否
孙凯	董事、副总经理	男	46	现任	36.41	否
靳茂	董事、副总经理、 董事会秘书	男	44	现任	44.73	否
徐劲科	独立董事	男	45	现任	6	否
于成磊	独立董事	男	41	现任	6	否
俞建春	独立董事	男	56	现任	6	否
黄克华	监事会主席	男	54	离任	21.33	否
沈亦宁	监事	女	52	现任	10.49	否
李琳	监事会主席	女	35	现任	19.26	否
何卫红	监事	女	36	现任	9.9	否
WANG TAO (王涛)	总经理	男	49	现任	71.99	否
徐春华	副总经理	男	44	现任	38.78	否
孙嘉明	副总经理	男	42	现任	58.73	否
王利	财务负责人	男	42	现任	32.73	否
合计	--	--	--	--	440.41	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
靳茂	董事、副总					900,000				1,710,000

	经理、董事会秘书									
徐春华	副总经理					860,000				1,634,000
王利	财务负责人					860,000				1,634,000
WANG TAO (王涛)	总经理					0	0	200,000	3.66	200,000
合计	--	0	0	--	--	2,620,000	0	200,000	--	5,178,000
备注(如有)	<p>1、2016年12月30日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司向激励对象首次授予2016年股票期权与限制性股票的议案》，同意向610名激励对象授予1,551.40万股限制性股票，授予日为2016年12月30日，授予价格为11.23元/股。公司董事、高级管理人员靳茂获授90万股限制性股票，高级管理人员徐春华、王利分别获授86万股限制性股票，其获授限制性股票限售期为自相应授予日起12个月，达到解除限售条件后，按40%、30%、30%分批解除限售。2017年2月，上述限制性股票在中国结算深圳分公司完成授予登记手续。2017年5月25日，公司完成2016年度权益分派（每10股派现金0.65元（税前），同时以资本公积每10股转增9股），靳茂、徐春华、王利获授的限制性股票数量分别调整为171万股、163.4万股、163.4万股。</p> <p>2、2017年11月27日，公司第三届董事会第三十次会议审议通过了《关于公司2016年股权激励计划预留授予相关事项的议案》，同意向295名激励对象授予627万股限制性股票，授予日为2017年11月27日，授予价格为3.66元/股。公司高级管理人员WANG TAO（王涛）获授20万股限制性股票，其获授限制性股票限售期为自相应授予日起12个月，达到解除限售条件后，按50%、50%分批解除限售。2017年12月，上述限制性股票在中国结算深圳分公司完成授予登记手续。</p>									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,602
主要子公司在职员工的数量（人）	2,011
在职员工的数量合计（人）	3,613
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,613
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	290
技术人员	1,384
财务人员	54
行政人员	227
实施、二次开发人员	1,658
合计	3,613

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	153
大学本科	2,287
大学专科	1,087
中专及以下	86
合计	3,613

2、薪酬政策

公司建立了合理的薪酬福利体系和科学完善的绩效考核体系，将绩效考核结果作为员工的奖惩、晋升的依据；并根据员工的工作表现和业绩实行年度调薪，共同达到劳资双方的和谐与共赢。尊重、关爱员工成长是公司的用人态度。公司竭尽所能为员工提供更加丰富的利益，认真执行员工法定假期、婚假、丧假、产假、工伤假等制度，对孕哺期的女职工在薪酬待遇、劳动时间、劳动保护等方面给予特殊照顾政策，每逢重要节日发放过节礼物、生日贺礼、员工活动等。在创建和谐卫宁、阳光卫宁的同时提高了企业团队凝聚力。为进一步吸引和保留核心骨干人才，建立员工激励体制，截至2017年底，公司先后推出了三期股权激励计划，共激励1,000多人次，鼓励员工和企业共成长。

3、培训计划

公司致力于全体员工的培训和职业规划，重视人才梯队建设，建立了系统化的培训机制，制定了《培训管理制度》，创设了管理技能培训、职业技能培训、销售技能培训及专业技能培训等，激发员工学习知识技能、提高素质，实现员工发展和公司发展的有机统一。2017年公司持续完善多维度、多层次的员工培训体系，通过新员工入职培训、日常业务培训、专项讲座、职工自主培训和组织参观学习相结合等多种学习形式，强化员工基础能力培养，支持和帮助员工获取职业生涯阶段所需的知识和技能，为公司的持续健康发展打下良好的人力资源基础。

2018年，公司将深化培训发展体系的建设，进一步完善培训课程及培训发展项目，不断优化培训管理及激励相关制度，坚持内部培训师精英队伍建设，打造一个坚实、完备的员工发展平台。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，进一步提高公司治理水平。公司确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度，并在公司董事会下设立了审计、提名、薪酬与考核专门委员会。公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

2、关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会三个专门委员会。专门委员会委员全部由董事组成，主任委员全部由独立董事担任，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制定的《信息披露制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》等法定报纸和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东之间实行了业务、人员、资产、机构、财务“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

2、人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司产、供、销系统完整独立。商标、非专利技术等无形资产和有形资产均有本公司拥有，产权界定清晰。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等机构独立运作，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年度股东大会	年度股东大会	38.43%	2017 年 05 月 16 日	2017 年 05 月 16 日	2017-030 《2016 年度股东大会决议公告》， www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参	现场出席董事	以通讯方式参	委托出席董事	缺席董事会次	是否连续两次	出席股东大会

	加董事会次数	会次数	加董事会次数	会次数	数	未亲自参加董 事会会议	次数
徐劲科	8	2	6	0	0	否	1
于成磊	8	1	7	0	0	否	0
俞建春	8	7	1	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事积极了解公司的整体情况，在公司的配合下，能够及时获悉相关重大事项的进展，重点关注公司的主营业务经营状况和发展趋势；并通过现场、通讯等方式与公司其他董事、高级管理人员及相关人员进行沟通，密切关注公司动态。独立董事在报告期内充分履行职责，对公司内部控制、公司治理、募集资金使用、2016年度利润分配方案、股权激励计划、对外投资等相关事项提出了重要意见、建议和要求，公司积极采纳独立董事意见。报告期内，独立董事为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会实施细则》的相关要求，共召开3次审计委员会会议，对公司2016年度财务决算报告、2016年度财务报告、2016年度利润分配及资本公积转增股本预案、2016年度报告及其摘要、2017年第一季度报告、聘请2017年度审计机构、2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告、2016年度内部控制评价报告、会计政策变更等事项进行了审议，认真听取管理层对公司全年生产经营情况和重大事项进展情况的汇报，并保持与年审会计师的沟通。

2、董事会提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的相关要求，积极履行职责，共召开1次提名委员会会议，对公司董事会人员构成进行了审议。

3、董事会薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关要求，共召开6次薪酬与考核委员会会议，对股权激励计划调整、可行权、授予及注销等事项进行了审议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司不断完善高级管理人员的考评机制，根据公司《高级管理人员薪酬管理制度》等相关规定，对高级管理人员的履职情况进行绩效考核评定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等考核确定并发放薪酬等。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.82%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	公司以营业收入总额的 1.5% 作为利润表整体重要性水平的衡量指标。当潜在错报金额大于或等于营业收入总额的 1.5%，则认定为重大缺陷；当潜在错报金额小于营业收入总额的 1.5% 但大于或等于营业收入总额的 1%，则认定为重要缺陷；当潜在	公司以直接损失占公司资产总额的 1.5% 作为非财务报告重要性水平的衡量指标。当直接缺失金额大于或等于资产总额的 1.5%，则认定为重大缺陷；当直接缺失金额小于资产总额的 1% 但大于或等于资产总额的 1%，则认定

	错报金额小于营业收入总额的 1%时, 则认定为一般缺陷。	为重要缺陷; 当直接缺失金额小于资产总额的 1%, 则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 23 日
审计机构名称	卫宁健康科技集团股份有限公司
审计报告文号	会审字[2018]3483 号
注册会计师姓名	王殷、郭凯、朱艺伟

审计报告正文

卫宁健康科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了卫宁健康科技集团股份有限公司（以下简称卫宁健康公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了卫宁健康公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于卫宁健康公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

关键审计事项	关键事项具体描述	如何处理关键事项
定制软件销售收入确认	2017 年度卫宁健康公司实现营业收入 1,203,756,273.71 元，其中定制软件销售实现营业收入 651,961,123.91 元，占营业收入的 54.16%，根据卫宁健康公司财务报表附注三、二十五（收入确认原则和计量方法）与财务报表附注十三、其他重要事项（2）报告分部，定制软件销售收入确认采用完工百分比法确认收入。因为采用完工百分比法确认收入涉及管理层的会计估计判断。因此我们把采用完工百分比法确认的定制软件收入列为关键审计事项。	我们执行的主要审计程序如下： （1）对卫宁健康公司定制软件销售收入确认相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试； （2）检查定制软件销售合同条款，核对合同金额的准确性以及复核管理层确认的完工进度； （3）核对管理层确认的完工进度与客户签收的项目进度确认单并核对在完工进度下计算的准确性； （4）结合应收账款函证，对完工进度向客户进行函证，对客户回函确认完工进度与管理层确认的完工进度； （5）对重大项目进行现场勘察并访谈相关负责人； 综上所述，我们认为我们获得了适当的证据以支持管理层判断和估计。
商誉减值评估	截至2017年12月31日，卫宁健康公司合并财务报表中商誉账面余额为474,897,113.17元，减值准备为0元。	我们执行的主要审计程序如下： （1）分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测

	<p>根据财务报表附注三、5(2)(非同一控制下企业合并)、附注三、20(长期资产减值)与财务报表附注五、19(商誉),公司管理层通过计算相关资产及资产组预计未来现金流量的现值来评估商誉是否存在减值。预计未来现金流量现值的计算需要管理层作出重大判断,因此我们将商誉减值测试作为关键审计事项。</p>	<p>试时采用的关键假设和方法,检查相关的假设和方法的合理性;</p> <p>(2)将详细预测期收入增长率、毛利率与公司的历史情况比较;</p> <p>(3)测试未来现金流量净现值的计算是否准确;</p> <p>(4)利用资产评估专家的工作并复核其工作成果;</p> <p>(5)比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异,确认是否存在商誉减值情况。</p> <p>综上所述,我们认为我们获得了适当的证据以支持管理层判断和估计。</p>
<p>应收账款的减值评估</p>	<p>截至2017年12月31日,卫宁健康公司合并财务报表中应收账款余额 1,118,334,663.85 元,坏账准备 163,315,893.75元,账面价值955,018,770.10元,占总资产的25.73%。根据财务报表附注三、11(应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法)与附注五、3(应收账款),公司管理层需要评估存在收回风险的应收账款是否需要进行减值准备。应收账款的减值评估涉及重大管理层判断,因此我们将应收账款减值作为关键审计事项。</p>	<p>我们对应收账款的减值评估执行以下审计程序如下:</p> <p>(1)了解及评估管理层对应收账款识别信贷风险监控的相关程序及控制;</p> <p>(2)了解及审阅管理层进行应收账款减值评估,以及判断管理层对应收账款可回收的判断;</p> <p>(3)测算应收账款的账龄报告,以及检查期后收款情况;</p> <p>(4)对主要客户的信用情况进行查询并向债务人函证债权金额。</p> <p>综上所述,我们认为我们获得了适当的证据以支持管理层判断和估计。</p>

四、其他信息

卫宁健康公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括卫宁健康公司2017年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

卫宁健康公司管理层(以下简称管理层)负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估卫宁健康公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算卫宁健康公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督卫宁健康公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对卫宁健康公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致卫宁健康公司不能持续经营。

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

(6) 就卫宁健康公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

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：卫宁健康科技集团股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,046,347.58	599,709,145.38
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,336,000.00	3,430,000.00
应收账款	955,018,770.10	718,377,078.94
预付款项	22,467,988.38	13,740,132.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		1,395,083.33

应收股利		
其他应收款	124,253,787.11	86,651,843.86
买入返售金融资产		
存货	100,399,387.94	91,825,792.47
持有待售的资产		636,697.68
一年内到期的非流动资产	5,305,989.07	5,048,914.27
其他流动资产	10,323,940.68	2,163,248.45
流动资产合计	1,710,152,210.86	1,522,977,937.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	162,783,158.00	142,663,158.00
持有至到期投资		
长期应收款	5,578,719.75	10,884,708.82
长期股权投资	544,111,806.40	508,839,488.45
投资性房地产	66,556,844.38	
固定资产	371,308,848.83	65,636,423.64
在建工程	96,773,253.09	453,508,305.25
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	95,353,978.40	28,622,559.85
开发支出	127,005,341.57	72,653,393.19
商誉	474,897,113.17	487,595,845.05
长期待摊费用	1,551,178.79	2,914,848.66
递延所得税资产	56,230,115.13	50,412,570.57
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,002,150,357.51	1,823,731,301.48
资产总计	3,712,302,568.37	3,346,709,238.64
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	240,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,455,000.00	3,608,469.00
应付账款	205,309,877.61	164,659,653.40
预收款项	96,308,675.43	77,147,919.84
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	44,655,491.42	39,387,739.93
应交税费	125,448,930.07	140,837,390.99
应付利息	276,466.68	320,329.17
应付股利		
其他应付款	237,771,043.23	98,525,038.16
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	55,230,000.00	64,450,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	956,455,484.44	828,936,540.49
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,240,000.00	36,470,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	12,727,923.58	9,246,507.34
递延收益	4,586,877.00	4,011,877.00
递延所得税负债	61,305,750.03	61,305,750.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,860,550.61	111,034,134.37

负债合计	1,053,316,035.05	939,970,674.86
所有者权益：		
股本	1,607,592,175.00	824,915,571.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,046,685.15	895,214,891.94
减：库存股	184,972,221.60	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,217,861.49	64,339,737.08
一般风险准备		
未分配利润	705,240,582.14	554,771,977.76
归属于母公司所有者权益合计	2,596,125,082.18	2,339,242,177.78
少数股东权益	62,861,451.14	67,496,386.00
所有者权益合计	2,658,986,533.32	2,406,738,563.78
负债和所有者权益总计	3,712,302,568.37	3,346,709,238.64

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：陈旭纹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	330,898,750.32	440,503,504.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,036,000.00	2,750,000.00
应收账款	703,424,209.04	447,921,582.23
预付款项	28,935,658.36	10,628,088.50
应收利息		1,395,083.33
应收股利		
其他应收款	156,854,642.49	160,450,359.45
存货	80,665,773.15	74,229,514.59

持有待售的资产		636,697.68
一年内到期的非流动资产	5,305,989.07	5,048,914.27
其他流动资产	9,417,605.43	44,654.09
流动资产合计	1,325,538,627.86	1,143,608,398.32
非流动资产：		
可供出售金融资产	167,839,912.66	147,719,912.66
持有至到期投资		
长期应收款	5,578,719.75	10,884,708.82
长期股权投资	1,015,390,343.73	816,038,093.03
投资性房地产	132,264,597.10	
固定资产	298,278,477.69	59,189,235.17
在建工程	96,773,253.09	453,508,305.25
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	91,644,078.17	22,890,471.48
开发支出	87,989,539.97	62,078,572.77
商誉		
长期待摊费用	265,046.41	479,902.93
递延所得税资产	19,398,053.34	27,855,754.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,915,422,021.91	1,600,644,956.47
资产总计	3,240,960,649.77	2,744,253,354.79
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	240,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,455,000.00	
应付账款	265,411,385.93	190,771,195.64
预收款项	63,127,986.45	54,766,564.03
应付职工薪酬	10,132,820.72	9,845,036.71
应交税费	90,995,523.56	104,357,309.57

应付利息	276,466.68	320,329.17
应付股利		
其他应付款	222,666,492.96	48,717,671.87
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	55,230,000.00	64,450,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	899,295,676.30	713,228,106.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	18,240,000.00	
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	8,564,987.73	5,633,829.06
递延收益	3,125,000.00	425,000.00
递延所得税负债	13,174,987.85	13,174,987.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,104,975.58	19,233,816.91
负债合计	942,400,651.88	732,461,923.90
所有者权益：		
股本	1,607,592,175.00	824,915,571.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	473,113,231.46	968,137,145.99
减：库存股	184,972,221.60	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,217,861.49	64,339,737.08
未分配利润	314,608,951.54	154,398,976.82
所有者权益合计	2,298,559,997.89	2,011,791,430.89
负债和所有者权益总计	3,240,960,649.77	2,744,253,354.79

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,203,756,273.71	954,473,335.57
其中：营业收入	1,203,756,273.71	954,473,335.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,024,523,030.72	815,475,642.55
其中：营业成本	574,612,506.33	435,503,476.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,183,609.95	12,882,131.33
销售费用	155,827,289.51	135,178,086.50
管理费用	225,889,523.94	181,189,798.21
财务费用	3,936,222.45	6,235,100.71
资产减值损失	48,073,878.54	44,487,049.71
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）	-18,704,907.44	378,711,158.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,624,432.80	-17,923,929.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,789,026.30	10,301.05
其他收益	95,078,638.50	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	257,396,000.35	517,719,152.13
加：营业外收入	2,061,346.00	66,093,669.28
减：营业外支出	3,238,725.06	338,112.37

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	256,218,621.29	583,474,709.04
减：所得税费用	26,481,032.83	57,995,073.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	229,737,588.46	525,479,635.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	234,916,291.49	519,235,909.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,178,703.03	6,243,725.67
归属于母公司所有者的净利润	229,039,873.76	518,622,831.32
少数股东损益	697,714.70	6,856,803.79
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	229,737,588.46	525,479,635.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	229,039,873.76	518,622,831.32
归属于少数股东的综合收益总额	697,714.70	6,856,803.79

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1439	0.3375
（二）稀释每股收益	0.1412	0.3340

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

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：陈旭纹

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	873,741,786.10	660,499,068.04
减：营业成本	500,828,315.22	367,640,960.62
税金及附加	11,615,068.52	8,791,877.43
销售费用	87,281,165.15	83,802,964.34
管理费用	80,917,815.24	85,217,994.20
财务费用	4,026,196.67	6,154,331.86
资产减值损失	34,578,432.92	27,553,721.27
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）	43,472,787.11	69,909,322.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,533,788.41	-17,923,929.46
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,729,248.83	
其他收益	69,518,437.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	269,215,265.32	151,246,541.20
加：营业外收入	225,859.06	47,881,648.19
减：营业外支出	2,417,711.13	150,246.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	267,023,413.25	198,977,942.81
减：所得税费用	28,242,169.15	3,610,402.93
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	238,781,244.10	195,367,539.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	238,781,244.10	195,367,539.88
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	238,781,244.10	195,367,539.88
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,067,594,951.08	936,519,388.85
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	84,583,616.17	46,251,266.74
收到其他与经营活动有关的现金	125,763,050.17	94,455,807.35
经营活动现金流入小计	1,277,941,617.42	1,077,226,462.94
购买商品、接受劳务支付的现金	445,129,132.64	367,871,386.80
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	317,455,485.39	252,983,468.51
支付的各项税费	127,190,291.27	102,518,332.82
支付其他与经营活动有关的现金	308,379,522.71	213,511,149.22
经营活动现金流出小计	1,198,154,432.01	936,884,337.35
经营活动产生的现金流量净额	79,787,185.41	140,342,125.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,490,018.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,859,540.35	76,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		18,100,000.00
投资活动现金流入小计	6,349,558.46	18,176,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,664,847.25	334,555,683.57
投资支付的现金	60,953,300.00	209,707,995.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,712,386.02	87,331,287.79
支付其他与投资活动有关的现金	5,077,053.07	22,357,461.33
投资活动现金流出小计	255,407,586.34	653,952,427.69
投资活动产生的现金流量净额	-249,058,027.88	-635,776,427.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	224,421,603.69	893,665,606.86
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,010,000.00	5,270,000.00
取得借款收到的现金	250,000,000.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,144,940.17	72,149,870.11
筹资活动现金流入小计	488,566,543.86	1,255,815,476.97
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	200,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,549,674.88	57,571,302.89
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	72,658,772.77	126,955,727.10
筹资活动现金流出小计	436,208,447.65	384,537,029.99
筹资活动产生的现金流量净额	52,358,096.21	871,278,446.98
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	-116,912,746.26	375,844,144.88
加：期初现金及现金等价物余额	593,189,623.63	217,345,478.75
六、期末现金及现金等价物余额	476,276,877.37	593,189,623.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	732,790,261.57	646,528,305.49
收到的税费返还	62,920,594.67	30,998,821.63
收到其他与经营活动有关的现金	115,566,414.15	56,315,300.86

经营活动现金流入小计	911,277,270.39	733,842,427.98
购买商品、接受劳务支付的现金	416,401,282.32	298,968,190.54
支付给职工以及为职工支付的现金	126,735,692.75	125,591,103.65
支付的各项税费	72,405,771.57	62,305,619.70
支付其他与经营活动有关的现金	221,101,460.60	139,311,944.33
经营活动现金流出小计	836,644,207.24	626,176,858.22
经营活动产生的现金流量净额	74,633,063.15	107,665,569.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,086,045.36	19,013,158.00
取得投资收益收到的现金	67,990,018.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,775,840.35	
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	71,100,000.00	29,900,000.00
投资活动现金流入小计	142,951,903.82	48,913,158.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	129,571,436.32	325,959,525.52
投资支付的现金	227,292,579.97	385,960,138.18
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	18,380,000.00	46,800,000.00
投资活动现金流出小计	375,244,016.29	758,719,663.70
投资活动产生的现金流量净额	-232,292,112.47	-709,806,505.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	223,411,603.69	895,895,606.86
取得借款收到的现金	250,000,000.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	12,483,940.17	71,474,870.11
筹资活动现金流入小计	485,895,543.86	1,257,370,476.97
偿还债务支付的现金	300,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	63,549,674.88	57,571,137.99
支付其他与筹资活动有关的现金	72,658,772.77	87,225,727.10
筹资活动现金流出小计	436,208,447.65	344,796,865.09

筹资活动产生的现金流量净额	49,687,096.21	912,573,611.88
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	-107,971,953.11	310,432,675.94
加：期初现金及现金等价物余额	433,984,982.43	123,552,306.49
六、期末现金及现金等价物余额	326,013,029.32	433,984,982.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	824,915,571.00				895,214,891.94				64,339,737.08		554,771,977.76	67,496,386.00	2,406,738,563.78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	824,915,571.00				895,214,891.94				64,339,737.08		554,771,977.76	67,496,386.00	2,406,738,563.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	782,676,604.00				-515,168,206.79	184,972,221.60			23,878,124.41		150,468,604.38	-4,634,934.86	252,247,969.54
（一）综合收益总额											229,039,873.76	697,714.70	229,737,588.46
（二）所有者投入和减少资本	25,233,837.00				242,274,560.21	185,965,551.60						-5,332,649.56	76,210,196.05
1. 股东投入的普通股	25,233,837.00				186,734,270.47	185,965,551.60						1,010,000.00	27,012,555.87

	0											
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				25,831,042.89								25,831,042.89
4. 其他				29,709,246.85						-6,342,649.56		23,366,597.29
(三) 利润分配					-993,330.00			23,878,124.41		-78,571,269.38		-53,699,814.97
1. 提取盈余公积								23,878,124.41		-23,878,124.41		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配					-993,330.00					-54,693,144.97		-53,699,814.97
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	757,442,767.00			-757,442,767.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	757,442,767.00			-757,442,767.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,607,592,175.00			380,046,685.15	184,972,221.60			88,217,861.49		705,240,582.14	62,861,451.14	2,658,986,533.32

上期金额

单位：元

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	555,196,036.00				137,013,839.32				44,802,983.09		276,202,445.11	34,458,103.94	1,047,673,407.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	555,196,036.00				137,013,839.32				44,802,983.09		276,202,445.11	34,458,103.94	1,047,673,407.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	269,719,535.00				758,201,052.62				19,536,753.99		278,569,532.65	33,038,282.06	1,359,065,156.32
（一）综合收益总额											518,622,831.32	-15,156,636.21	503,466,195.11
（二）所有者投入和减少资本	37,596,857.00				816,231,721.62							48,194,918.27	902,023,496.89
1. 股东投入的普通股	37,596,857.00				863,111,936.12							5,270,000.00	905,978,793.12
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21,196,820.17								21,196,820.17
4. 其他					-68,077,034.67							42,924,918.27	-25,152,116.40
（三）利润分配	174,092,009.00								19,536,753.99		-240,053,298.67		-46,424,535.68
1. 提取盈余公积									19,536,753.99		-19,536,753.99		

									753.99		753.99		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	174,092,009.00										-220,516,544.68		-46,424,535.68
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	58,030,669.00										-58,030,669.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	58,030,669.00										-58,030,669.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	824,915,571.00					895,214,891.94			64,339,737.08		554,771,977.76	67,496,386.00	2,406,738,563.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	824,915,571.00				968,137,145.99				64,339,737.08	154,398,976.82	2,011,791,430.89
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	824,915,571.00				968,137,145.99			64,339,737.08	154,398,976.82	2,011,791,430.89	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	782,676,604.00				-495,023,914.53	184,972,221.60		23,878,124.41	160,209,974.72	286,768,567.00	
(一)综合收益总额									238,781,244.10	238,781,244.10	
(二)所有者投入和减少资本	25,233,837.00				262,418,852.47	185,965,551.60				101,687,137.87	
1. 股东投入的普通股	25,233,837.00				186,734,270.47	185,965,551.60				26,002,555.87	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					25,831,042.89					25,831,042.89	
4. 其他					49,853,539.11					49,853,539.11	
(三)利润分配						-993,330.00		23,878,124.41	-78,571,269.38	-53,699,814.97	
1. 提取盈余公积								23,878,124.41	-23,878,124.41		
2. 对所有者(或股东)的分配						-993,330.00			-54,693,144.97	-53,699,814.97	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	757,442,767.00				-757,442,767.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	757,442,767.00				-757,442,767.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,607,592,175.00				473,113,231.46	184,972,221.60			88,217,861.49	314,608,951.54	2,298,559,997.89

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	555,196,036.00				141,859,058.70				44,802,983.09	211,114,526.55	952,972,604.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	555,196,036.00				141,859,058.70				44,802,983.09	211,114,526.55	952,972,604.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	269,719,535.00				826,278,087.29				19,536,753.99	-56,715,549.73	1,058,818,826.55
（一）综合收益总额										195,367,539.88	195,367,539.88
（二）所有者投入和减少资本	37,596,857.00				884,308,756.29						921,905,613.29
1. 股东投入的普通股	37,596,857.00				863,111,936.12						900,708,793.12
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					21,196,820.17						21,196,820.17
4. 其他											
（三）利润分配	174,092,009.00								19,536,753.99	-240,053,298.67	-46,424,535.68
1. 提取盈余公积									19,536,753.99	-19,536,753.99	

2. 对所有者（或 股东）的分配	174,092, 009.00									-220,51 6,544.6 8	-46,424,5 35.68
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转	58,030,6 69.00				-58,030,6 69.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	58,030,6 69.00				-58,030,6 69.00						
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										-12,029, 790.94	-12,029,7 90.94
四、本期期末余额	824,915, 571.00				968,137,1 45.99				64,339,73 7.08	154,398 ,976.82	2,011,791 ,430.89

三、公司基本情况

1、公司概况

卫宁健康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“卫宁健康”）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WINNING INTERNATIONAL TECHNOLOGY LTD（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28.00万美元，注册资本20.00万美元（实收资本20.00万美元）。

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 TECHNOLOGY LTD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13,500,000.00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，转增后注册资本为人民币107,000,000.00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107,000,000.00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967,100.00股，引起公司股本数量增加967,100.00股，公司申请增加股本967,100.00元，变更后总股本为107,967,100.00元。上述变更于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107,967,100.00股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，转增后股本为215,934,198.00元。

2014年度公司股票期权激励计划首次授予股票期权及预留部分股票期权共计行权2,561,170.00股，引起公司股本增加2,561,170.00元，截至2014年12月31日止公司总股本变更为218,495,368.00元。

经2015年3月23日2014年度股东大会决议，以公司实施2014年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股送5股；共计送股109,268,971股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增218,537,943股，合计增加股本327,806,914.00元，变更后股本总额546,344,857.00元。此次变更同时换取相同注册号的企业法人营业执照，注册资本人民币546,344,857.00元。

2015年度公司2012年股票期权激励计划首次授予股票期权及预留部分股票期权、2014年股票期权激励计划首次授予股票期权共计行权8,893,754.00股，引起公司股本增加8,893,754.00元，截至2015年12月31日止公司总股本变更为555,196,036.00元。

经2015年12月1日2015年第二次临时股东大会决议，上海金仕达卫宁软件股份有限公司更名为卫宁健康科技集团股份有限公司。

根据公司2015年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2342号文《关于核准上海金仕达卫宁软件股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向上海中植鑫养投资管理有限公司、周万沅、财通基金管理有限公司3名特定投资者非公开发行股票24,691,878股，每股面值1元，增加注册资本人民币24,691,878.00元；此次变更已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2016]1142号验资报告验证。

根据公司2015年度股东大会审议通过的《关于公司2015年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，公司以2016

年3月24日总股本580,306,696股为基数，向全体股东每10股送3股，同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计增加232,122,678股。

2016年度公司2012年股票期权激励计划首次授予股票期权及预留部分股票期权、2014年股票期权激励计划首次授予股票期权共计行权12,904,979股，引起公司股本增加12,904,979.00元，截至2016年12月31日止公司总股本变更为824,915,571.00元。

根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于<公司2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要>的议案》、第三届董事会第二十四次会议审议通过的《关于调整公司2016年股票期权与限制性股票激励计划首次授予所涉激励对象及授予权益数量的议案》，向靳茂、徐春华等589名公司员工授予限制性股票15,282,000股，每股面值为1元，授予价格11.23元/股，增加股本人民币15,282,000.00元。此次变更已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2017]0525号验资报告验证。

根据公司2016年度股东大会审议通过的《关于公司2016年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，公司以2017年4月21日总股本841,603,075股为基数以资本公积金向全体股东每10股转增9股，共计增加757,442,767股。

2017年度公司2012年股票期权激励计划首次授予股票期权及预留部分股票期权、2014年股票期权激励计划首次授予股票期权共计行权5,147,537股，引起公司股本增加5,147,537.00元。

根据卫宁健康公司第三届董事会第二十九次会议通过的《关于回购注销2016年股权激励计划部分首次授予限制性股票的议案》，向白燕、张宁等37名不再具备激励对象资格的离职员工回购股票1,459,200股，回购价格5.877元/股，减少股本人民币1,459,200.00元。

根据公司第三届董事会第三十次会议审议通过的《关于公司 2016 年股权激励计划预留授予相关事项的议案》、第三届董事会第三十一次会议审议通过的《关于公司 2016 年股权激励计划预留授予相关事项调整的议案》，向艾国光、黄晓怡等294名公司员工授予限制性股票6,263,500股，每股面值为1元，授予价格3.66元/股，增加股本人民币6,263,500.00元。此次变更已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2017]5458号验资报告验证。截至2017年12月31日止公司总股本变更为1,607,592,175.00元。

公司总部的注册地址：上海市浦东新区上南路4184号258室

法定代表人：周炜

经营范围：从事健康科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，医疗器械生产（II类6870 影像档案传输、处理系统软件），医疗器械经营【批发：第二类医疗器械（不含体外诊断试剂）】，实业投资，计算机软件的开发、设计和制作，计算机软、硬件及辅助设备的销售，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。【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】

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2018年4月23日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

(1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称
1	江苏卫宁软件有限公司
2	西安卫宁软件有限公司
3	新疆金仕达卫宁软件有限公司
4	山西卫宁软件有限公司
5	北京宇信网景信息技术有限公司

6	杭州东联软件有限公司
7	浙江万鼎信息技术有限公司
8	宁波金仕达卫宁软件有限公司
9	重庆卫宁软件有限公司
10	黑龙江卫宁软件有限公司
11	合肥汉思信息技术有限责任公司
12	深圳卫宁中天软件有限公司
13	四川卫宁软件有限公司
14	广东卫宁软件有限公司
15	卫宁互联网科技有限公司
16	上海卫宁软件有限公司
17	天津卫宁软件有限公司（原名“天津津微首佳软件技术有限公司”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注八“合并范围的变更”和本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按所在国家或地区的货币为记账本位币。

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) 同一控制下的企业合并

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确

认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

(4) 合并抵销中的特殊考虑

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

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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

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

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

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

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

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期

股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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。

(3) 外币报表折算方法

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。

③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列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对

现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

②持有至到期投资

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

③应收款项

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

④可供出售金融资产

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

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

(2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

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

(3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩

余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

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

(4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

① 终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

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

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**①金融资产发生减值的客观证据：**

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

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

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

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期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，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。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

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。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过 100 万元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明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
-----------	-------

(4) 按组合计提坏账准备的长期应收款

对于无明显减值迹象表明不能够按照回款计划如期回款的长期应收款，按类似信用风险的特征按照长期应收款余额的5%计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

（3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

14、长期股权投资

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

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

(2) 初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

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

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

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之

间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-50	10	1.8-4.5

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	10	1.8-4.5

机器设备	年限平均法	10	10	9
电子设备	年限平均法	5	10	18
运输设备	年限平均法	5	10	18
其他	年限平均法	5	10	18

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款

费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
计算机软件	10年	预计受益年限

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

20、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项

或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合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。

21、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
装修费	按房屋租赁期限
租赁费	按租赁期限

22、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益

或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。

本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司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，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②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。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入

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) 定制软件销售收入

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。

(3) 提供劳务收入

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。与定制软件销售具有类似特征的服务收入参照定制软件销售收入确认政策采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

(4) 让渡资产使用权收入

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。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

A. 商誉的初始确认；

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

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

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

② 直接计入所有者权益的项目

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

③ 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④ 合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤ 以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

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

29、 终止经营

(1) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(2) 终止经营的列示

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，本公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司以财政部 2017 年 4 月 28 日颁布的《企业会计准则第 42 号—持有待	公司于 2017 年 8 月 24 日召开第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关	

<p>售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会〔2017〕13号)和2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号—政府补助》(财会〔2017〕15号)规定的起始日开始执行。财政部根据上述2项会计准则的相关规定,对一般企业财务报表格式进行了修订,并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》;资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目,利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”行项目。2018年1月12日,财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》,根据解读的相关规定:对于利润表新增的“资产处置收益”行项目,本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定,对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。对于利润表新增的“其他收益”行项目,本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,无需对可比期间的比较数据进行调整。</p>	<p>于公司会计政策变更的议案》。</p>	
--	-----------------------	--

由于“资产处置收益”项目的追溯调整,对2016年的报表项目影响如下:

项目	变更前	变更后
资产处置收益	-	10,301.05
营业外收入	66,147,812.03	66,093,669.28
营业外支出	381,954.07	338,112.37

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%

教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
河道维护管理费	应交流转税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江苏卫宁软件有限公司	12.5%
西安卫宁软件有限公司	25%
新疆金仕达卫宁软件有限公司	12.5%
山西卫宁软件有限公司	15%
北京宇信网景信息技术有限公司	15%
杭州东联软件有限公司	15%
浙江万鼎信息技术有限公司	15%
宁波金仕达卫宁软件有限公司	25%
重庆卫宁软件有限公司	25%
合肥汉思信息技术有限责任公司	15%
深圳卫宁中天软件有限公司	25%
广东卫宁软件有限公司	25%
卫宁互联网科技有限公司	25%
上海卫宁软件有限公司	25%
天津卫宁软件有限公司	15%
黑龙江卫宁软件有限公司	15%
四川卫宁软件有限公司	0

2、税收优惠

(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2015年在高新技术企业重新认定中获得通过（证书编号：GR201531001012，有效期三年），根据国家对高新技术企业的相关税收政策，本公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 江苏卫宁软件有限公司根据常州市国家税务局第一税务分局《企业所得税优惠事项备案表》，符合《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），自2015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。江苏卫宁软件有限公司本年度按12.5%的税率缴纳企业所得税。

(5) 山西卫宁软件有限公司2017年通过高新技术企业复审认证，获得高新技术企业证书（证书编号：GR201714000249，有效期三年），根据国家对高新技术企业的相关税收政策，山西卫宁软件有限公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 北京宇信网景信息技术有限公司2015年在高新技术企业重新认定中获得通过(证书编号:GR201511003375,有效期三年),根据国家对高新技术企业的相关税收政策,北京宇信网景信息技术有限公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 新疆金仕达卫宁软件有限公司根据乌鲁木齐市天山区国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》,符合《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号),自2014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。新疆金仕达卫宁软件有限公司本年度为按12.5%的税率缴纳企业所得税。

(8) 杭州东联软件有限公司2015年在高新技术企业重新认定中获得通过(证书编号:GR201533001295,有效期三年),根据国家对高新技术企业的相关税收政策,杭州东联软件有限公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(9) 浙江万鼎信息技术有限公司2016年在高新技术企业重新认定中获得通过(证书编号:GR201633000658,有效期三年),根据国家对高新技术企业的相关税收政策,浙江万鼎信息技术有限公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(10) 合肥汉思信息技术有限责任公司2017年通过高新技术企业复审认证,获得高新技术企业证书(证书编号:GR201734001478,有效期三年),根据国家对高新技术企业的相关税收政策,合肥汉思信息技术有限责任公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(11) 天津卫宁软件有限公司2015年通过高新技术企业复审认证,获得高新技术企业证书(证书编号GR201512000531,有效期为三年),据国家对高新技术企业的相关税收政策,天津卫宁软件有限公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(12) 黑龙江卫宁软件有限公司2017年取得高新技术企业认证,获得高新技术企业证书(证书编号GR201723000026,有效期为三年),据国家对高新技术企业的相关税收政策,黑龙江卫宁软件有限公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(13) 四川卫宁软件有限公司根据成都高新技术产业开发区国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》,符合《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号),自2017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。四川卫宁软件有限公司本年度免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,568,203.07	875,788.05
银行存款	465,899,568.28	589,372,426.52
其他货币资金	14,578,576.23	9,460,930.81
合计	482,046,347.58	599,709,145.38

其他说明

其他货币资金中14,578,576.23元系公司及子公司为开立保函及银行承兑票据存入的保证金(其中5,769,470.21元到日期距资产负债表日超过3个月)。除此之外,期末货币资金中无其他因抵押、质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) 应收票据分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	5,840,000.00	3,430,000.00

商业承兑票据	4,496,000.00	
合计	10,336,000.00	3,430,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	150,000.00	
合计	150,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,555,564.95	0.40%	4,555,564.95	100.00%		4,555,564.95	0.54%	4,555,564.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,103,203,178.68	98.65%	148,184,408.58	13.43%	955,018,770.10	833,261,216.80	98.25%	114,884,137.86	13.79%	718,377,078.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,575,920.22	0.95%	10,575,920.22	100.00%		10,248,081.22	1.21%	10,248,081.22	100.00%	
合计	1,118,334,663.85	100.00%	163,315,893.75	14.60%	955,018,770.10	848,064,862.97	100.00%	129,687,784.03	15.29%	718,377,078.94

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市龙岗区大鹏人民医院	1,156,533.30	1,156,533.30	100.00%	预计无法收回
深圳市建信利德科技有限公司	2,318,531.65	2,318,531.65	100.00%	预计无法收回

深圳市中兴康讯电子有限公司	1,080,500.00	1,080,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	4,555,564.95	4,555,564.95	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	669,350,157.34	33,467,321.07	5.00%
1 至 2 年	249,169,368.59	24,915,936.86	10.00%
2 至 3 年	97,102,553.67	29,106,766.09	30.00%
3 至 4 年	43,276,350.68	21,685,043.27	50.00%
4 至 5 年	26,477,035.54	21,181,628.43	80.00%
5 年以上	17,827,712.86	17,827,712.86	100.00%
合计	1,103,203,178.68	148,184,408.58	13.43%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,126,577.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 166,311.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
大同煤矿集团有限责任公司总医院	14,939,063.00	1.34	746,953.15
安徽医科大学第一附属医院	14,010,427.75	1.25	850,259.20

安庆市立医院	13,538,549.00	1.21	748,553.30
淮安市第一人民医院	12,748,897.60	1.14	2,737,965.08
合肥市第一人民医院	12,570,350.00	1.12	635,007.50
合计	67,807,287.35	6.06	5,718,738.23

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,159,477.26	94.18%	11,425,144.55	83.15%
1 至 2 年	624,988.88	2.78%	1,839,533.43	13.39%
2 至 3 年	473,263.23	2.10%	337,939.01	2.46%
3 年以上	210,259.01	0.94%	137,515.79	1.00%
合计	22,467,988.38	--	13,740,132.78	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例 (%)
上海天健源达信息科技有限公司	1,604,647.56	7.14
富通时代科技有限公司	1,252,000.00	5.57
南京巨鲨显示科技有限公司	1,035,080.01	4.61
秦皇岛亿德力科技股份有限公司	1,072,876.97	4.78
上海悻智信息科技有限公司	667,722.00	2.97
合计	5,632,326.54	25.07

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款		1,395,083.33
合计		1,395,083.33

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,000,000.00	17.21%			24,000,000.00	20,076,823.63	20.59%			20,076,823.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	115,285,334.98	82.67%	15,031,547.87	13.04%	100,253,787.11	76,973,563.98	78.92%	10,693,197.44	13.89%	66,280,366.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	171,610.00	0.12%	171,610.00	100.00%		481,263.69	0.49%	186,610.00	38.78%	294,653.69
合计	139,456,944.98	100.00%	15,203,157.87	10.90%	124,253,787.11	97,531,651.30	100.00%	10,879,807.44	11.16%	86,651,843.86

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
股权转让款	24,000,000.00			预计无回收风险
合计	24,000,000.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	75,193,333.60	3,788,939.27	5.00%
1 至 2 年	23,024,142.81	2,302,414.28	10.00%

2 至 3 年	9,287,195.91	2,785,917.17	30.00%
3 至 4 年	2,516,721.06	1,258,360.53	50.00%
4 至 5 年	1,840,124.88	1,472,099.90	80.00%
5 年以上	3,423,816.72	3,423,816.72	100.00%
合计	115,285,334.98	15,031,547.87	13.04%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,213,033.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标/履约保证金	57,331,811.09	41,189,969.94
股权转让款	24,000,000.00	
押金、备用金	34,969,103.68	24,613,916.46
股票期权行权款		12,150,176.15
软件产品增值税即征即退款		7,926,647.48
公司往来款	16,693,869.22	5,968,785.37

其他	6,462,160.99	5,682,155.90
合计	139,456,944.98	97,531,651.30

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
股权转让款	股权转让款	24,000,000.00	1 年以内	17.21%	
上海天健源达信息科技有限公司	公司往来款	16,693,869.22	1 年以内、1-2 年	11.97%	913,343.07
上海市奉贤区中心医院	履约保证金	4,128,000.00	1-2 年、5 年以上	2.96%	1,716,000.00
上海中医药大学附属龙华医院	履约保证金	2,185,338.00	1 年以内、2-5 年	1.57%	1,399,249.00
华中科技大学同济医学院附属梨园医院	履约保证金	2,067,600.00	1 年以内	1.48%	103,380.00
合计	--	49,074,807.22	--	35.19%	4,131,972.07

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	41,446,605.00		41,446,605.00	34,948,177.47		34,948,177.47
发出商品	58,952,782.94		58,952,782.94	56,877,615.00		56,877,615.00
合计	100,399,387.94		100,399,387.94	91,825,792.47		91,825,792.47

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售应收款	5,305,989.07	5,048,914.27
合计	5,305,989.07	5,048,914.27

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付房租及物业费	800,189.68	894,182.59
待抵扣进项税	78,521.11	828,302.83
待认证进项税	9,367,290.93	147,216.46
预缴税金	3,451.40	248,892.48
其他	74,487.56	44,654.09
合计	10,323,940.68	2,163,248.45

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	162,783,158.00		162,783,158.00	142,663,158.00		142,663,158.00

按成本计量的	162,783,158.00		162,783,158.00	142,663,158.00		142,663,158.00
合计	162,783,158.00		162,783,158.00	142,663,158.00		142,663,158.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					14.29%	
上海好医通健康信息咨询有限公司	25,650,000.00			25,650,000.00					16.54%	
厦门纳龙科技有限公司	20,000,000.00	7,620,000.00		27,620,000.00					9.04%	
上海千骥星鹤创业投资中心（有限合伙）	40,000,000.00			40,000,000.00					5.29%	302,518.11
北京天鹏恒宇科技有展有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					15.00%	
南通同渡信康创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00			15,000,000.00					18.40%	
苏州千骥泽康投资中心（有限合伙）		12,500,000.00		12,500,000.00					4.30%	
中康尚德健康管理	19,013,158.00			19,013,158.00					4.80%	

(北京)有限公司										
合计	142,663,158.00	20,120,000.00		162,783,158.00					--	302,518.11

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	5,872,336.58	293,616.83	5,578,719.75	11,457,588.22	572,879.40	10,884,708.82	6%-6.4%
合计	5,872,336.58	293,616.83	5,578,719.75	11,457,588.22	572,879.40	10,884,708.82	--

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
ODIN HEALTH LIMITED	2,567,364.64			796,408.83						3,363,773.47	
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	403,823,780.93			-22,377,509.59						381,446,271.34	
北京梦天门科技股份有限公司	96,830,544.28			7,675,492.29		1,263,720.75	3,187,500.00			102,582,257.32	
上海钥世圈云健康科技发展有限公司	5,617,798.60	10,000,000.00		-4,628,179.94		33,320,530.00				44,310,148.66	

南京市智慧医疗投资运营服务有限公司		12,500,000.00		-90,644.39						12,409,355.61	
小计	508,839,488.45	22,500,000.00		-18,624,432.80		34,584,250.75	3,187,500.00			544,111,806.40	
合计	508,839,488.45	22,500,000.00		-18,624,432.80		34,584,250.75	3,187,500.00			544,111,806.40	

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	67,124,758.49			67,124,758.49
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	67,124,758.49			67,124,758.49
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	67,124,758.49			67,124,758.49
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	567,914.11			567,914.11
(1) 计提或摊销	567,914.11			567,914.11
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	567,914.11			567,914.11

三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	66,556,844.38			66,556,844.38
2.期初账面价值				

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
总部基地大楼	66,556,844.38	产权证书正在办理

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	46,464,399.90	49,158,410.83	6,553,488.71	5,860,173.16	108,036,472.60
2.本期增加金额	331,024,923.45	4,425,462.01	736,008.12	8,247,029.82	344,433,423.40
(1) 购置		4,170,786.80	736,008.12	1,530,230.40	6,437,025.32
(2) 在建工程转入	331,024,923.45	254,675.21		6,716,799.42	337,996,398.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	21,964,423.94	22,643,789.49	354,000.00	648,301.81	45,610,515.24
(1) 处置或报废		21,876,672.11	354,000.00	417,957.82	22,648,629.93
(2) 转为投资性房地产	21,964,423.94				21,964,423.94

(3) 合并范围变更而减少		767,117.38		230,343.99	997,461.37
4.期末余额	355,524,899.41	30,940,083.35	6,935,496.83	13,458,901.17	406,859,380.76
二、累计折旧					
1.期初余额		35,004,531.83	4,691,122.50	2,704,394.63	42,400,048.96
2.本期增加金额	6,030,535.96	5,210,490.13	626,161.69	2,272,968.76	14,140,156.54
(1) 计提	6,030,535.96	5,210,490.13	626,161.69	2,272,968.76	14,140,156.54
3.本期减少金额		20,304,042.65	331,300.00	354,330.92	20,989,673.57
(1) 处置或报废		19,642,297.35	331,300.00	229,118.33	20,202,715.68
(2) 合并范围变更而减少		661,745.30		125,212.59	786,957.89
4.期末余额	6,030,535.96	19,910,979.31	4,985,984.19	4,623,032.47	35,550,531.93
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	349,494,363.45	11,029,104.04	1,949,512.64	8,835,868.70	371,308,848.83
2.期初账面价值	46,464,399.90	14,153,879.00	1,862,366.21	3,155,778.53	65,636,423.64

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
总部基地大楼	193,736,874.89	产权证书正在办理

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部基地大楼	96,773,253.09		96,773,253.09	453,508,305.25		453,508,305.25
合计	96,773,253.09		96,773,253.09	453,508,305.25		453,508,305.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总部基地大楼	480,000,000.00	453,508,305.25	26,421,680.47	337,996,398.08	45,160,334.55	96,773,253.09	99.99%	接近完成				自有资金及募股资金
合计	480,000,000.00	453,508,305.25	26,421,680.47	337,996,398.08	45,160,334.55	96,773,253.09	--	--				--

16、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				57,395,591.64	57,395,591.64
2.本期增加金额				77,590,210.38	77,590,210.38
(1) 购置				367,800.77	367,800.77
(2) 内部研发				77,222,409.61	77,222,409.61
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				562,509.41	562,509.41
(1) 处置					
(2) 合并范围变更而减少				562,509.41	562,509.41
4.期末余额				134,423,292.61	134,423,292.61

二、累计摊销					
1.期初余额				28,773,031.79	28,773,031.79
2.本期增加金额				10,417,568.66	10,417,568.66
(1) 计提				10,417,568.66	10,417,568.66
3.本期减少金额				121,286.24	121,286.24
(1) 处置					
(2) 合并范围变更而减少				121,286.24	121,286.24
4.期末余额				39,069,314.21	39,069,314.21
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				95,353,978.40	95,353,978.40
2.期初账面价值				28,622,559.85	28,622,559.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 75.20%。

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
智慧医疗信息系统二期	62,078,572.77	15,143,836.84		77,222,409.61		
智慧医疗信息系统三期		99,271,340.47				99,271,340.47
基于互联网的家庭医生签约管理	10,574,820.42	17,159,180.68				27,734,001.10

合计	72,653,393.19	131,574,357.99			77,222,409.61			127,005,341.57
----	---------------	----------------	--	--	---------------	--	--	----------------

其他说明

项 目	资本化开始时点	截至期末的研发进度	资本化具体依据
智慧医疗信息系统三期	2017年1月	进行中	通过评审立项，项目开发工作开展，完成设计方案并达到预期要求。
基于互联网的家庭医生签约管理系统	2016年7月	进行中	

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
山西卫宁软件有 限公司	242,582,492.94					242,582,492.94
北京宇信网景信 息技术有限公司	20,121,727.60					20,121,727.60
上海天健源达信 息科技有限公司	12,699,975.90				12,699,975.90	
浙江万鼎信息技 术有限公司	18,784,374.06					18,784,374.06
杭州东联软件有 限公司	28,396,597.99					28,396,597.99
天津卫宁软件技 术有限公司	55,710,999.80					55,710,999.80
纳里健康科技有 限公司	43,011,824.21					43,011,824.21
合肥汉思信息技 术有限责任公司	37,356,180.79					37,356,180.79
深圳卫宁中天软 件有限公司	27,909,213.20					27,909,213.20
江门市易合医疗 软件有限公司	1,022,458.56					1,022,458.56
梅州市良医云诊 信息科技有限公司		1,244.02				1,244.02

合计	487,595,845.05	1,244.02			12,699,975.90	474,897,113.17
----	----------------	----------	--	--	---------------	----------------

(2) 商誉减值准备

①商誉的计算过程

本期商誉的计算过程详见附注“六、合并范围的变更”。

②商誉减值测试

商誉减值测试是按照该资产组合的预计未来现金流量的现值确定。经减值测试，未发现商誉存在减值。

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,860,029.61	612,588.10	1,953,233.57		1,519,384.14
租赁费	54,819.05		23,024.40		31,794.65
合计	2,914,848.66	612,588.10	1,976,257.97		1,551,178.79

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	178,265,211.39	28,142,301.01	141,133,113.23	22,225,673.43
可抵扣亏损	124,552,367.10	23,870,661.36	145,620,506.39	24,852,239.30
递延收益	3,125,000.00	468,750.00	675,000.00	101,250.00
预计负债	12,727,923.58	1,896,445.86	9,246,507.34	1,374,871.56
应付利息	276,466.68	41,470.00	320,329.17	48,049.38
因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，购买日之前持有的被购买方的股权公允价值与其账面价值的差额产生投资收益	12,069,912.66	1,810,486.90	12,069,912.66	1,810,486.90
合计	331,016,881.41	56,230,115.13	309,065,368.79	50,412,570.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
公司对被投资方丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的投资收益	408,705,000.18	61,305,750.03	408,705,000.18	61,305,750.03
合计	408,705,000.18	61,305,750.03	408,705,000.18	61,305,750.03

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	547,457.07	
可抵扣亏损	3,692,144.17	36,871,832.98
合计	4,239,601.24	36,871,832.98

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018		3,775,758.02	
2019		410,844.15	
2020	531,197.20	1,380,392.53	
2021	571,684.62	29,735,562.88	
2022	2,589,262.35	1,569,275.40	
合计	3,692,144.17	36,871,832.98	--

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	190,000,000.00	240,000,000.00
合计	190,000,000.00	240,000,000.00

短期借款分类的说明：保证借款担保情况详见八、关联方及关联交易 4.（2）关联担保情况。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,455,000.00	3,608,469.00
合计	1,455,000.00	3,608,469.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	194,386,424.39	152,773,041.86
应付工程款	10,923,453.22	11,886,611.54
合计	205,309,877.61	164,659,653.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨赫洋科技开发有限公司	2,715,683.96	未到约定付款时间
上海东尼建筑装饰有限公司	2,500,000.00	未到约定付款时间
海南中信明天网络科技有限公司	2,213,675.21	未到约定付款时间
宁波建乐建筑装潢有限公司	2,070,000.00	未到约定付款时间
上海泽信软件有限公司	1,779,256.42	未到约定付款时间
海南紫天星科技有限公司	1,051,062.37	未到约定付款时间
合计	12,329,677.96	--

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	96,308,675.43	77,147,919.84
合计	96,308,675.43	77,147,919.84

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,093,283.42	389,070,263.11	383,858,517.82	44,305,028.71
二、离职后福利-设定提存计划	294,456.51	35,051,656.39	34,995,650.19	350,462.71
三、辞退福利		122,214.00	122,214.00	
合计	39,387,739.93	424,244,133.50	418,976,382.01	44,655,491.42

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	38,053,062.73	350,669,035.10	345,166,630.65	43,555,467.18
2、职工福利费	90,812.50	4,058,234.16	4,149,031.66	15.00
3、社会保险费	597,273.01	18,371,344.89	18,423,475.65	545,142.25
其中：医疗保险费	536,567.84	16,363,084.11	16,401,905.35	497,746.60
工伤保险费	49,168.85	572,525.31	577,301.97	44,392.19
生育保险费	11,536.32	1,435,735.47	1,444,268.33	3,003.46
4、住房公积金	290,243.79	14,070,615.96	14,205,696.05	155,163.70
5、工会经费和职工教育经费	61,891.39	1,901,033.00	1,913,683.81	49,240.58
合计	39,093,283.42	389,070,263.11	383,858,517.82	44,305,028.71

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	253,250.03	33,761,121.64	33,792,252.92	222,118.75
2、失业保险费	41,206.48	1,290,534.75	1,203,397.27	128,343.96
合计	294,456.51	35,051,656.39	34,995,650.19	350,462.71

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,339,451.22	52,558,450.75
企业所得税	31,879,096.19	11,982,945.74
个人所得税	9,529,112.67	67,267,688.64
城市维护建设税	5,591,996.98	3,981,052.77
教育费附加	4,083,099.73	2,932,386.56
契税		1,614,575.10
其他	1,026,173.28	500,291.43
合计	125,448,930.07	140,837,390.99

27、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	276,466.68	320,329.17
合计	276,466.68	320,329.17

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	15,500,000.00	15,500,000.00
公司往来款	21,298,888.49	20,538,083.91
股权收购款	123,220.03	36,825,800.00
个人往来款		15,642,900.00
应付员工报销款	8,931,694.41	4,219,667.96
其他	6,945,018.70	5,798,586.29
限制性股票回购义务	184,972,221.60	
合计	237,771,043.23	98,525,038.16

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	15,500,000.00	未到约定付款期
秦皇岛亿德力科技股份有限公司	2,305,134.69	未到约定付款期
合计	17,805,134.69	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	55,230,000.00	64,450,000.00
合计	55,230,000.00	64,450,000.00

30、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	18,240,000.00	36,470,000.00

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	12,727,923.58	9,246,507.34	软件销售免费服务期预提
合计	12,727,923.58	9,246,507.34	--

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,011,877.00	4,233,280.00	3,658,280.00	4,586,877.00	与未来资产或收益相关
合计	4,011,877.00	4,233,280.00	3,658,280.00	4,586,877.00	--

涉及政府补助的项目：

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

信息化发展专项-2017 第三批软件和集成电路产业专项		3,125,000.00					3,125,000.00	与资产相关
2015 年度上海产业转型升级发展专项基金	125,000.00			125,000.00				与收益相关
2015 年企业技术中心能力建设项目	300,000.00			300,000.00				与收益相关
基于分级诊疗的云医疗服务平台	675,000.00			375,000.00		-300,000.00		与收益相关
舟山惠民项目	261,877.00	1,108,280.00		1,108,280.00			261,877.00	与收益相关
面向基层家庭医生式服务的社区首诊信息管理系统研发及应用示范项目	2,400,000.00			1,200,000.00			1,200,000.00	与收益相关
山西省干部保健管理平台	250,000.00			250,000.00				与收益相关
合计	4,011,877.00	4,233,280.00		3,358,280.00		-300,000.00	4,586,877.00	--

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	824,915,571.00	25,233,837.00		757,442,767.00		782,676,604.00	1,607,592,175.00

其他说明：

本期股本变动主要原因：

- （1）2017年2月15日，公司完成2016年限制性股票首次授予登记，共向589名激励对象授予15,282,000股。
- （2）2017年5月18日，公司完成2016年度权益分派实施（以资本公积金每10股转增9股），共转增757,442,767股。
- （3）2017年度股票期权行权新增股本5,147,537股。

(4) 2017年12月20日, 公司完成2016年限制性股票预留授予登记, 共向294名激励对象授予6,263,500股。

(5) 2017年12月27日, 公司完成离职激励对象尚未解锁限制性股票回购注销, 共回购注销1,459,200股, 公司股本减少1,459,200股。

(6) 报告期内其他变动为董事、监事和高级管理人员及其他人员股票锁定期变化导致。

34、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	857,559,232.36	199,084,408.72	769,434,289.30	287,209,351.78
其他资本公积	37,655,659.58	60,415,293.64	5,233,619.85	92,837,333.37
合计	895,214,891.94	259,499,702.36	774,667,909.15	380,046,685.15

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

资本公积本期增加主要为:

(1) 2017年度有5,147,537份股票期权行权, 行权溢价部分20,855,018.87元计入股本溢价。同时, 从其他资本公积转入股本溢价5,233,619.85元。

(2) 因联营企业除净损益外所有者权益其他变动导致其他资本公积增加34,584,250.75元。

(3) 公司股票激励计划本期分摊的股权激励成本25,831,042.89元。

(4) 公司向589名激励对象首次授予限制性股票15,282,000股, 股本溢价增加 156,334,860.00元。

(5) 公司向294名激励对象授予预留限制性股票6,263,500股, 股本溢价增加 16,660,910.00元。

资本公积本期减少主要为:

(1) 因资本公积转增股本导致股本溢价减少757,442,767.00元, 详见附注33。

(2) 2017年度已行权的股权激励成本5,233,619.85元从其他资本公积转入股本溢价。

(3) 子公司卫宁互联网科技有限公司增资纳里健康科技有限公司因权益性交易减少股本溢价4,875,003.90元。

(4) 公司向37名不符合激励对象回购首次授予限制性股票1,459,200股, 减少资本公积7,116,518.40元。

35、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施限制性股票激励计划锁定期股款		185,965,551.60	993,330.00	184,972,221.60
合计		185,965,551.60	993,330.00	184,972,221.60

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 公司向589名激励对象首次授予限制性股票15,282,000股, 引起公司股本增加15,282,000.00元, 股本溢价增加156,334,860.00元。根据回购义务, 公司确认库存股171,616,860.00元。

(2) 公司向294名激励对象授予预留限制性股票6,263,500股，引起公司股本增加6,263,500.00元，股本溢价增加16,660,910.00元。根据回购义务，公司确认库存股22,924,410.00元。

(3) 公司向37名不符合激励对象回购首次授予限制性股票1,459,200股，减少公司股本1,459,200.00元，根据回购义务，公司减少库存股8,575,718.40元。本年度发放激励对象股利减少库存股993,330.00元，合计减少库存股9,569,048.40元。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	64,339,737.08	23,878,124.41		88,217,861.49
合计	64,339,737.08	23,878,124.41		88,217,861.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	554,771,977.76	276,202,445.11
调整后期初未分配利润	554,771,977.76	276,202,445.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	229,039,873.76	518,622,831.32
减：提取法定盈余公积	23,878,124.41	19,536,753.99
应付普通股股利	54,693,144.97	46,424,535.68
转作股本的普通股股利		174,092,009.00
期末未分配利润	705,240,582.14	554,771,977.76

调整期初未分配利润明细：

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

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,202,869,286.17	574,044,592.22	954,473,335.57	435,503,476.09

其他业务	886,987.54	567,914.11		
合计	1,203,756,273.71	574,612,506.33	954,473,335.57	435,503,476.09

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,252,350.79	6,863,678.78
教育费附加	5,893,599.27	4,911,269.86
房产税	330,121.45	
印花税	821,239.79	268,968.63
河道管理费	781,442.91	832,841.56
其他	104,855.74	5,372.50
合计	16,183,609.95	12,882,131.33

其他说明：

自2016年5月1日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	57,522,310.47	50,958,606.23
办公及运营经费	51,032,936.59	37,474,849.69
差旅费	19,960,951.89	18,816,818.37
会务费	13,434,527.08	17,140,703.16
租赁及物业管理费	4,677,883.98	6,167,045.64
质保金	3,624,622.59	1,250,185.16
折旧费	1,251,374.05	844,361.06
其他	4,322,682.86	2,525,517.19
合计	155,827,289.51	135,178,086.50

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	53,418,404.82	42,709,026.17

办公及运营经费	32,570,632.66	24,530,036.27
折旧及摊销	11,474,721.89	9,852,745.95
研究开发费	110,225,921.01	84,651,721.81
租赁及物业管理费	9,641,077.22	13,880,854.63
税费		357,017.61
其他	8,558,766.34	5,208,395.77
合计	225,889,523.94	181,189,798.21

其他说明：

自2016年5月1日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,942,503.66	12,852,983.22
减：利息收入	5,327,322.45	6,980,363.72
利息净支出	3,615,181.21	5,872,619.50
银行手续费及其他	321,041.24	362,481.21
合计	3,936,222.45	6,235,100.71

其他说明：

自2016年5月1日起，房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等发生额从管理费用重分类到税金及附加进行核算，对以前期间发生额不进行追溯调整。

43、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	48,073,878.54	44,487,049.71
合计	48,073,878.54	44,487,049.71

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,624,432.80	-17,923,929.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-382,992.75	

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	302,518.11	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		408,705,000.18
因追加投资对非同一控制下的被投资方实施控制的，购买日之前持有的被购买方的股权公允价值与其账面价值的差额产生投资收益		-12,069,912.66
合计	-18,704,907.44	378,711,158.06

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失	1,730,823.69	
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	58,202.61	10,301.05
其中：固定资产处置利得	58,202.61	10,301.05
合计	1,789,026.30	10,301.05

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退款	76,656,364.10	
政府补助	18,422,274.40	
合计	95,078,638.50	

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,093,200.10	63,441,170.16	1,093,200.10
其他	968,145.90	2,652,499.12	968,145.90
合计	2,061,346.00	66,093,669.28	2,061,346.00

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税即征即退款	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		45,042,230.75	与收益相关
上海市浦东新区财政扶持	上海市浦东新区财政扶持	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		13,350,000.00	与收益相关
浦东新区软件和信息服务企业并购重组奖励	上海市浦东新区财政扶持	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,000,000.00	与收益相关
舟山群岛网络医疗与网格化健康服务应用示范项目	上海市浦东新区财政扶持	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		885,843.00	与收益相关
深圳市科技创新委员会研究开发资助款	深圳科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		528,000.00	与收益相关
2015 年企业技术中心能力建设项目建设项目	上海市浦东新区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		400,000.00	与收益相关
基于物联网的健康管家平台及产业化(糖尿病领域)	上海市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		380,000.00	与收益相关
基于分级诊疗的云医疗服务平台	上海市国库收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否		375,000.00	与收益相关

			的补助					
卫宁健康信息服务云平台	上海市国库收付中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,100.00	与收益相关
人才激励奖励		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	492,494.00		与收益相关
其他						600,706.10	1,179,996.41	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,093,200.10	63,441,170.16	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	68,600.00	71,800.00	68,600.00
非流动资产毁损报废损失	2,414,576.51	85,663.52	2,414,576.51
其他	755,548.55	180,648.85	755,548.55
合计	3,238,725.06	338,112.37	3,238,725.06

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,550,250.52	10,358,986.13
递延所得税费用	-8,069,217.69	47,636,087.80
合计	26,481,032.83	57,995,073.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	256,218,621.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,432,793.19

子公司适用不同税率的影响	6,609,785.48
调整以前期间所得税的影响	-777,812.92
非应税收入的影响	-6,839,897.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,747,053.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,202,076.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	902,424.62
加计扣除的影响	-9,757,400.31
股权激励行权收益按工资薪金支出列支的影响	-4,633,836.68
所得税费用	26,481,032.83

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标/履约保证金/备用金及其他往来款	99,704,306.88	68,258,267.11
营业外收入/递延收益/其他收益	20,090,765.65	21,687,070.45
利息收入	5,967,977.64	4,510,469.79
合计	125,763,050.17	94,455,807.35

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标/履约保证金/备用金及其他往来款	139,886,112.01	127,930,920.11
营业外收入/递延收益/其他收益	168,404,895.52	85,462,668.77
利息收入	88,515.18	117,560.34
合计	308,379,522.71	213,511,149.22

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款还款		18,100,000.00
合计		18,100,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金		15,500,000.00
丧失控制权日子公司持有的现金	497,053.07	357,461.33
公司借款	4,580,000.00	6,500,000.00
合计	5,077,053.07	22,357,461.33

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票期权行权代扣代缴的个人所得税	12,483,940.17	71,474,870.11
个人借款	1,660,000.00	675,000.00
其他	1,000.00	
合计	14,144,940.17	72,149,870.11

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票期权行权代扣代缴的个人所得税	64,431,922.04	85,991,026.59
购买少数股东权益		38,300,000.00
发放股利代扣代缴的个人所得税	8,226,850.73	
归还个人借款		1,430,000.00
其他		1,234,700.51
合计	72,658,772.77	126,955,727.10

51、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	229,737,588.46	525,479,635.11
加：资产减值准备	48,073,878.54	44,487,049.71

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,708,070.65	9,462,613.48
无形资产摊销	10,417,568.66	4,627,198.85
长期待摊费用摊销	1,976,257.97	2,649,226.08
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）	-1,789,026.30	-10,301.05
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,414,576.51	85,663.52
财务费用（收益以“－”号填列）	8,487,786.84	9,898,592.14
投资损失（收益以“－”号填列）	18,704,907.44	-378,711,158.06
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,069,217.69	-13,669,662.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		61,305,750.03
存货的减少（增加以“－”号填列）	-12,063,759.40	-47,661,620.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-424,018,452.64	-274,085,653.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	177,580,366.05	180,613,597.14
其他	13,626,640.32	15,871,195.14
经营活动产生的现金流量净额	79,787,185.41	140,342,125.59
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	467,467,771.35	590,248,214.57
减：现金的期初余额	590,248,214.57	210,491,847.50
加：现金等价物的期末余额	8,809,106.02	2,941,409.06
减：现金等价物的期初余额	2,941,409.06	6,853,631.25
现金及现金等价物净增加额	-116,912,746.26	375,844,144.88

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	114.98
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	27,712,500.00

其中：	--
取得子公司支付的现金净额	27,712,386.02

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	497,053.07
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-497,053.07

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	467,467,771.35	590,248,214.57
其中：库存现金	1,568,203.07	875,788.05
可随时用于支付的银行存款	465,899,568.28	589,372,426.52
二、现金等价物	8,809,106.02	2,941,409.06
三个月内到期的保证金	8,809,106.02	2,941,409.06
三、期末现金及现金等价物余额	476,276,877.37	593,189,623.63

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,769,470.21	保函及票据保证金
合计	5,769,470.21	--

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
梅州市良医云诊信息科技有限公司	2017年06月30日	1.00	100.00%	收购		对被并购企业经营和财务政策拥有决策权,并支付全部股权转让款		-55,615.76

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	梅州良医公司
--现金	1.00
合并成本合计	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-1,243.02
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,244.02

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	梅州良医公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	114.98	114.98
应付款项	1,358.00	1,358.00
净资产	-1,243.02	-1,243.02
取得的净资产	-1,243.02	-1,243.02

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价	丧失控制权之日剩余股权的公允价	按照公允价值重新计量剩余股权产	丧失控制权之日剩余股权公允价	与原子公司股权投资相关的其他综
-------	--------	--------	--------	----------	--------------	--------------------	----------------	-----------------	-----------------	-----------------	----------------	-----------------

						务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额		值	值	生的利 得或损 失	的确定 方法及 主要假 设	合收益 转入投 资损益 的金额
上海天 健源达 信息科 技术有 限公司	24,000,0 00.00	100.00%	股权转 让	2017年 06月30 日	对被并 购企业 经营和 财务政 策丧失 决策权	-375,492 .75						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

2017年3月7日，子公司卫宁互联网科技有限公司与自然人那丽杰签署投资协议，共同设立黑龙江卫宁互联网科技有限公司，于本年度纳入公司财务报表合并范围。

报告期内，公司对两家全资子公司北京卫宁软件有限公司和浙江卫宁软件有限公司注销清算完毕，于报告期末不再纳入公司财务报表合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏卫宁软件有限公司	江苏	常州	医疗软件、硬件及维护服务	100.00%		投资设立
西安卫宁软件有限公司	陕西	西安	医疗软件、硬件及维护服务	100.00%		投资设立
新疆金仕达卫宁软件有限公司	新疆	乌鲁木齐	医疗软件、硬件及维护服务	51.00%		投资设立
山西卫宁软件有限公司	山西	太原	医疗软件、硬件及维护服务	100.00%		非同一控制下的企业合并

北京宇信网景信息技术有限公司	北京	北京	医疗软件、硬件及维护服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
杭州东联软件有限公司	浙江	杭州	医疗软件、硬件及维护服务	100.00%		非同一控制下的企业合并
浙江万鼎信息技术有限公司	浙江	杭州	医疗软件、硬件及维护服务	92.76%		非同一控制下的企业合并
宁波金仕达卫宁软件有限公司	浙江	宁波	医疗软件、硬件及维护服务	51.00%		投资设立
重庆卫宁软件有限公司	重庆	重庆	医疗软件、硬件及维护服务	51.00%		投资设立
黑龙江卫宁软件有限公司	黑龙江	大庆	医疗软件、硬件及维护服务	51.00%		投资设立
合肥汉思信息技术有限责任公司	安徽	合肥	医疗软件、硬件及维护服务	51.00%		非同一控制下的企业合并
深圳卫宁中天软件有限公司	广东	深圳	医疗软件、硬件及维护服务	90.75%		非同一控制下的企业合并
四川卫宁软件有限公司	四川	成都	医疗软件、硬件及维护服务	51.00%		投资设立
广东卫宁软件有限公司	广东	广州	医疗软件、硬件及维护服务	51.00%		投资设立
卫宁互联网科技有限公司	上海	上海	卫宁互联网科技有限公司	100.00%		投资设立
上海卫宁软件有限公司	上海	上海	医疗软件、硬件及维护服务	100.00%		投资设立
天津卫宁软件有限公司	天津	天健	医疗软件、硬件及维护服务	100.00%		非同一控制下的企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆金仕达卫宁软件有限公司	49.00%	-23,766.22		11,351,057.89
浙江万鼎信息技术有限公司	7.24%	185,993.48		1,021,447.66
宁波金仕达卫宁软件有限公司	49.00%	-315,534.32		-499,066.66
重庆卫宁软件有限公司	49.00%	3,815,219.89		4,832,659.49

黑龙江卫宁软件有限公司	49.00%	-1,648,292.95		-2,371,477.26
合肥汉思信息技术有限公司	49.00%	3,337,668.58		11,905,523.94
深圳卫宁中天软件有限公司	9.25%	623,661.50		1,448,466.07
四川卫宁软件有限公司	49.00%	1,464,886.53		3,071,923.94
广东卫宁软件有限公司	49.00%	931,743.35		2,980,370.21

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆金仕达卫宁软件有限公司	30,843,012.76	409,406.32	31,252,419.08	7,881,697.46	205,297.37	8,086,994.83	30,610,805.24	301,053.32	30,911,858.56	7,621,971.81	75,960.00	7,697,931.81
浙江万鼎信息技术有限公司	14,628,739.26	2,914,382.93	17,543,122.19	3,084,012.20	350,717.00	3,434,729.20	11,381,258.90	3,903,863.73	15,285,122.63	3,423,303.29	322,397.00	3,745,700.29
宁波金仕达卫宁软件有限公司	738,525.79	16,720.02	755,245.81	45,994.08		45,994.08	1,088,199.91	310,993.49	1,399,193.40	45,994.08		45,994.08
重庆卫宁软件有限公司	14,853,254.54	32,686.40	14,885,940.94	4,950,513.40		4,950,513.40	840,401.62	624,310.56	1,464,712.18	1,245,447.68		1,245,447.68
黑龙江卫宁软件有限公司	7,712,678.97	1,635,177.92	9,347,856.89	14,054,117.84	133,488.56	14,187,606.40	6,088,375.38	1,106,412.14	7,194,787.52	8,670,673.87		8,670,673.87
合肥汉思信息技	40,651,670.66	1,231,024.71	41,882,695.37	17,271,175.52	314,532.22	17,585,707.74	37,169,604.64	943,610.59	38,113,215.23	20,159,470.13	468,326.00	20,627,796.13

限责任公司												
深圳卫宁中天软件有限公司	29,687,552.81	7,345,451.94	37,033,004.75	21,373,912.05		21,373,912.05	18,780,232.54	9,755,397.42	28,535,629.96	19,618,823.73		19,618,823.73
四川卫宁软件有限公司	15,629,862.53	856,722.55	16,486,585.08	10,054,442.54	162,910.00	10,217,352.54	7,207,072.12	1,254,185.29	8,461,257.41	5,154,316.82	27,272.40	5,181,589.22
广东卫宁软件有限公司	8,269,278.33	1,069,862.17	9,339,140.50	3,256,752.32		3,256,752.32	6,582,426.82	1,104,892.73	7,687,319.55	1,556,739.29	11,200.00	1,567,939.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆金仕达卫宁软件有限公司	10,382,823.97	-48,502.50	-48,502.50	689,216.63	11,977,564.95	2,269,983.56	2,269,983.56	-3,548,253.61
浙江万鼎信息技术有限公司	11,644,639.21	2,568,970.65	2,568,970.65	1,322,995.33	10,533,107.39	-1,134,550.30	-1,134,550.30	-2,809,296.56
宁波金仕达卫宁软件有限公司		-643,947.59	-643,947.59	-308,098.67		-526,345.99	-526,345.99	-561,768.42
重庆卫宁软件有限公司	17,933,933.35	7,786,163.04	7,786,163.04	-2,491,100.53	2,458,977.69	-278,812.65	-278,812.65	-502,567.06
黑龙江卫宁软件有限公司	12,491,308.92	-3,363,863.16	-3,363,863.16	-3,105,893.82	3,274,200.99	-2,316,548.92	-2,316,548.92	2,466,411.12
合肥汉思信息技术有限公司	27,882,554.69	6,811,568.53	6,811,568.53	287,636.69	22,758,556.01	5,732,832.41	5,732,832.41	6,731,906.01
深圳卫宁中天软件有限公司	28,229,330.37	6,742,286.47	6,742,286.47	-850,596.97	23,957,907.29	6,519,638.21	6,519,638.21	7,778,570.41
四川卫宁软件有限公司	26,882,793.72	2,989,564.35	2,989,564.35	-457,335.57	14,221,767.17	-720,331.81	-720,331.81	-2,251,338.44

广东卫宁软件有限公司	8,951,976.03	1,901,517.04	1,901,517.04	-617,769.06	6,143,078.50	2,119,380.26	2,119,380.26	460,652.63
------------	--------------	--------------	--------------	-------------	--------------	--------------	--------------	------------

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
ODIN HEALTH LIMITED (简称"ODIN")	新西兰	奥克兰	医疗软件及服务	30.00%		权益法
上海金仕达卫宁软件科技有限公司(简称"卫宁科技")	上海	上海	医疗软件及服务	50.00%		权益法
北京梦天门科技股份有限公司(简称"北京梦天门")	北京	北京	软件、硬件及服务	24.67%		权益法
上海钥世圈云健康科技发展有限公司(简称"钥世圈")	上海	上海	软件、硬件及服务	34.62%		权益法
南京市智慧医疗投资运营服务有限公司(简称"南京智慧医疗")	南京	南京	软件、硬件及服务		25.00%	权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	卫宁科技	北京梦天门	钥世圈	南京智慧医疗	ODIN	卫宁科技	北京梦天门	钥世圈	ODIN	
流动资产	102,452,978.93	93,719,491.87	84,733,022.78	4,643,937.06	2,197,813.11	158,378,998.44	61,340,093.53	50,175,174.68	475,070.53	
非流动资产	48,106,287.56	27,962,024.61	44,609,358.77	45,070,690.00	74,688.39	33,648,553.94	28,767,096.15	10,139,426.40	53,346.52	
资产合计	150,559,266	121,681,516	129,342,381	49,714,627	2,272,501.5	192,027,552	90,107,189	60,314,601	528,417.05	

	.49	.48	.55	06	0	.38	68	08	
流动负债	16,558,800.99	16,887,228.29	13,410,378.32	77,204.61	1,167,792.49	13,272,067.71	10,425,626.15	1,261,684.85	2,248,573.62
非流动负债		1,298,864.00					996,150.00		
负债合计	16,558,800.99	18,186,092.29	13,410,378.32	77,204.61	1,167,792.49	13,272,067.71	11,421,776.15	1,261,684.85	2,248,573.62
少数股东权益		1,397,647.67	276,072.98					733,074.66	
归属于母公司股东权益	134,000,465.50	102,097,776.52	115,655,930.25	49,637,422.45	1,104,709.01	178,755,484.67	78,685,413.53	58,319,841.57	-1,720,156.57
按持股比例计算的净资产份额	67,000,232.74	25,187,521.47	40,037,769.93	12,409,355.61	331,412.70	89,377,742.33	19,671,353.38	2,264,085.52	-516,046.97
--商誉	314,446,038.60	77,394,735.85	4,272,378.73		3,032,360.77	314,446,038.60	77,159,190.90	3,353,713.08	3,083,411.61
对联营企业权益投资的账面价值	381,446,271.34	102,582,257.32	44,310,148.66	12,409,355.61	3,363,773.47	403,823,780.93	96,830,544.28	5,617,798.60	2,567,364.64
营业收入	8,828,507.80	71,010,979.07	34,771,205.03		9,788,786.79	4,727,135.12	46,929,416.97	5,963,944.58	4,193,371.20
净利润	-44,755,019.17	31,457,510.66	-12,558,843.08	-362,577.55	2,654,696.11	-24,851,438.13	20,655,377.13	-9,803,329.57	-2,510,508.23
综合收益总额	-44,755,019.17	31,457,510.66	-12,558,843.08	-362,577.55	2,654,696.11	-24,851,438.13	20,655,377.13	-9,803,329.57	-2,510,508.23
本年度收到的来自联营企业的股利		3,187,500.00							

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司情况的说明

关联方名称	企业类型	与本公司关系	年末对本公司的持股比例（%）	年末对本公司的表决权比例（%）
周炜	自然人	实际控制人	13.38	13.38

王英（注）	自然人	实际控制人	7.55	7.55
-------	-----	-------	------	------

注：王英与周炜系夫妇，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是周炜、王英夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1 在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2 重要联营企业的财务信息。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	采购商品、劳务	1,030,011.05			17,739.08
北京梦天门科技股份有限公司	采购商品、劳务	250,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周炜	40,000,000.00	2016年07月18日	2017年07月18日	是
周炜	40,000,000.00	2016年07月20日	2017年07月20日	是
周炜	20,000,000.00	2016年08月15日	2017年08月15日	是

周炜	20,000,000.00	2016年09月28日	2017年09月28日	是
周炜、王英	50,000,000.00	2016年06月30日	2017年06月30日	是
周炜、王英	50,000,000.00	2016年05月13日	2017年05月13日	是
周炜	20,000,000.00	2016年02月26日	2017年02月26日	是
周炜	30,000,000.00	2017年06月23日	2018年06月23日	否
周炜	20,000,000.00	2017年07月31日	2018年07月31日	否
周炜、王英	20,000,000.00	2017年08月08日	2018年08月08日	否
周炜、王英	30,000,000.00	2017年08月17日	2018年08月17日	否
周炜、王英	20,000,000.00	2017年08月28日	2018年08月28日	否
周炜	20,000,000.00	2017年09月15日	2018年09月15日	否
周炜、王英	40,000,000.00	2017年09月26日	2018年09月26日	否
周炜	10,000,000.00	2017年09月30日	2018年09月30日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,404,025.55	4,315,262.48

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	出售资产	2,770,000.00	

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海金仕达卫宁软件科技有限公司			957,146.29	47,857.31

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海金仕达卫宁软件科技有限公司	256,800.00	
应付账款	北京梦天门科技股份有限公司	187,500.00	

十一、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	6,643,500.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,147,537.00
公司本期失效的各项权益工具总额	4,214,395.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2、注 3、注 4

其他说明

注1：公司于2014年11月6日分别召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于2014年股票期权激励计划首次授予期权相关事项的议案》，公司本期股票期权自本期激励计划首次授予日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。首次授予期权的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	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	25%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	25%
第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	25%
第四个行权期	自首次授权日起48个月后的首个交易日起至首次授权日起60个月内的最后一个交易日当日止	25%

本期股票期权激励计划有效期内，以2013年营业收入为基数，2014-2017年的营业收入增长率相比2013年分别不低于25%，60%，100%，150%；净利润增长率相比2013年，2014-2017年分别不低于30%，70%，125%，200%。其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

2015年4月22日，公司召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量和行权价格调整的议案》，将首次授予股票期权行权价格由46.15元调整到18.41元。

2016年5月5日，公司召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量和行权价格调整的议案》，将首次授予股票期权行权价格由18.41元调整到13.09元。

2017年10月26日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司2014年股权激励计划所涉激励对象和期权数量调整的议案》，将首次授予股票期权行权价格由13.09元调整到6.85元。

注2：公司于2015年6月17日分别召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议,审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，董事会同意授予53名激励对象187.5万份股票期权，授予日为2015年6月17日，授予价格为80.9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	行权安排	行权比例
第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	34%

本期股票期权激励计划有效期内，以2013年营业收入为基数，2015-2017年的营业收入增长率相比2013年分别不低于60%，100%，150%；净利润增长率相比2013年，2015-2017年分别不低于70%，125%，200%。其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

2016年5月5日，公司召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量和行权价格调整的议案》，将预留授予股票期权行权价格由80.90元调整到57.73元。

2017年6月9日，公司召开第三届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计划期权数量和行权价格调整的议案》，将预留授予期权行权价格由57.73元调整为30.35元。

注3：2016年12月30日，公司召开第三届董事会第二十三次会议和第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于公司向激励对象首次授予2016年股票期权与限制性股票的议案》，同意授予47名激励对象98.60万份股票期权，同意授予610名激励对象1,551.40万股限制性股票。本股权激励计划的授予日为2016年12月30日。股票期权授予价格22.46元，限制性股票授予价格11.23元。

2017年2月4日，公司召开第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于调整公司2016年股票期权与限制性股票激励计划首次授予所涉激励对象及授予权益数量的议案》，鉴于公司《2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》首次授予股票期权的激励对象中，有3名因个人原因主动放弃公司拟向其授予的股票期权共计3.60万份；首次授予限制性股票的激励对象中，有1名因个人原因离职，已不具备激励对象资格，取消向其授予的限制性股票0.3万股，另有20名因未按规定日期缴纳认购款视同主动放弃公司拟向其授予的限制性股票合计22.90万股，同意对本次股权激励计划首次授予所涉激励对象及授予权益数量进行调整。经本次调整后，首次授予股票期权的激励对象由47名调整为44名，首次授予股票期权数量由98.60万份调整为95万份；首次授予限制性股票的激励对象由610名调整为589名，首次授予限制性股票数量由1,551.40万股调整为1,528.20万股。

2016年股票期权与限制性股票自股权激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期解除限售。首次授予股票期权与限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如表所示：

行权期	行权安排	行权比例
第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%

公司股票期权和限制性股票的主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以2015年净利润为基数，净利润增长率相比2015年，2016-2018年分别不低于15%，52%，85%。其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

2017年10月26日，公司召开第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第二十九次会议，审议通过了《关于公司2016年股权激励计划相关事项调整的议案》、《关于回购注销2016年股权激励计划首次授予部分限制性股票的议案》，鉴于2016年度权益分派实施完成及有6名首次授予期权和37名首次授予限制性股票的激励对象因个人原因离职，不再具备激励对象资格，同意首次授予期权激励对象由44名调整为38名，首次授予期权数量由95万份调整为168.15万份，首次授予期权行权价格由22.46元调整为11.787元。

注4：2017年11月27日，公司召开第三届董事会第三十次会议和第三届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司2016年股权激励计划预留授予相关事项的议案》，根据公司2016年股权激励计划规定和股东大会授权，股票期权与限制性股票的预留授予条件已经满足，公司董事会同意向符合条件的6名激励对象授予38万份股票期权，向294名激励对象授予626.35万股限制性股票，授予日为2017年11月27日。股票期权授予价格7.31元，限制性股票授予价格3.66元。

2016年股票期权与限制性股票自股权激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来24个月内分二期解除限售。预留授予股票期权与限制性股票解除限售期及各期解除限售时间安排如表所示：

行权期	行权安排	行权比例
第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	50%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	50%

公司股票期权和限制性股票的主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以2015年净利润为基数，净利润增长率相比2015年，2017-2018年分别不低于52%，85%。其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

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
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	109,953,529.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	25,831,042.89

十二、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	24,238,151.94
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,238,151.94

2、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司使用自有资金设立快享医疗科技(上海)有限公司, 公司持有100%股权, 已于2018年2月完成工商注册手续。

(2) 公司使用自有资金设立宣城卫宁软件科技有限公司, 公司持有100%股权, 已于2018年3月完成工商注册手续。

(3) 公司子公司上海卫宁软件有限公司与自然人夏添(以下简称“乙方”)共同出资设立上海卫宁数据科技有限公司, 公司注册资本1,500万元, 上海卫宁软件有限公司以货币资金出资1,200万元, 持股比例80%, 乙方以货币出资300万, 持股比例20%, 已于2018年3月完成工商注册手续。

十三、其他重要事项

1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
上海天健	1,429,696.83	7,487,726.27	-6,058,029.44	-879,326.41	-5,178,703.03	-2,641,138.55

2、分部信息

(1) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	上海	其他华东地区	华北	华中	华南	分部间抵销	合计
主营业务收入	245,357,598.39	317,534,182.74	478,406,781.39	76,645,625.81	84,925,097.84		1,202,869,286.17
主营业务成本	142,390,213.79	121,641,907.85	240,149,490.21	27,078,723.88	42,784,256.49		574,044,592.22

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	17,994,608.24	2.22%			17,994,608.24	13,416,906.82	2.57%			13,416,906.82

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	788,210,809.75	97.42%	104,359,134.63	13.24%	683,851,675.12	507,145,996.74	96.98%	73,647,382.13	14.52%	433,498,614.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,945,440.68	0.36%	1,367,515.00	46.43%	1,577,925.68	2,373,575.80	0.45%	1,367,515.00	57.61%	1,006,060.80
合计	809,150,858.67	100.00%	105,726,649.63	13.07%	703,424,209.04	522,936,479.36	100.00%	75,014,897.13	14.34%	447,921,582.23

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
黑龙江卫宁软件有限公司	6,406,828.08			预计无回收风险
新疆金仕达卫宁软件有限公司	4,155,389.79			预计无回收风险
四川卫宁软件有限公司	3,722,541.07			预计无回收风险
深圳卫宁中天软件有限公司	2,058,543.30			预计无回收风险
北京宇信网景信息技术有限公司	1,651,306.00			预计无回收风险
合计	17,994,608.24		--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	476,090,407.55	23,804,520.38	5.00%
1 至 2 年	190,822,652.70	19,082,265.27	10.00%
2 至 3 年	60,542,770.83	18,162,831.24	30.00%
3 至 4 年	27,533,295.67	13,766,647.84	50.00%
4 至 5 年	18,394,065.50	14,715,252.40	80.00%
5 年以上	14,827,617.50	14,827,617.50	100.00%
合计	788,210,809.75	104,359,134.63	13.24%

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,711,752.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽医科大学第一附属医院	14,010,427.75	1.73%	850,259.20
安庆市立医院	13,538,549.00	1.67%	748,553.30
淮安市第一人民医院	12,748,897.60	1.58%	2,737,965.08
合肥市第一人民医院	12,570,350.00	1.55%	635,007.50
云阳县人民医院	12,458,560.00	1.54%	622,928.00
合计	65,326,784.35	8.07%	5,594,713.08

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	75,109,193.94	44.65%			75,109,193.94	118,933,444.38	70.94%			118,933,444.38
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,741,210.85	54.55%	11,333,634.73	12.35%	80,407,576.12	48,169,903.55	28.73%	7,201,221.99	14.95%	40,968,681.56
单项金额不重大但	1,337,872	0.80%			1,337,872	548,233	0.33%			548,233.51

单独计提坏账准备的其他应收款	2.43				.43	.51				
合计	168,188,277.22	100.00%	11,333,634.73	6.74%	156,854,642.49	167,651,581.44	100.00%	7,201,221.99	4.30%	160,450,359.45

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
股权转让款	24,000,000.00			预计无回收风险
卫宁互联网科技有限公司	19,319,748.84			预计无回收风险
江苏卫宁软件有限公司	11,693,999.97			预计无回收风险
深圳卫宁中天软件有限公司	8,639,921.28			预计无回收风险
山西卫宁软件有限公司	5,251,914.62			预计无回收风险
上海卫宁软件有限公司	3,117,310.36			预计无回收风险
重庆卫宁软件有限公司	1,558,589.97			预计无回收风险
黑龙江卫宁软件有限公司	1,527,708.90			预计无回收风险
合计	75,109,193.94		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	63,224,719.99	3,190,937.61	5.00%
1 至 2 年	15,673,238.12	1,567,323.81	10.00%
2 至 3 年	7,537,764.96	2,261,329.49	30.00%
3 至 4 年	1,300,748.00	650,374.00	50.00%
4 至 5 年	1,705,349.78	1,364,279.82	80.00%
5 年以上	2,299,390.00	2,299,390.00	100.00%
合计	91,741,210.85	11,333,634.73	12.35%

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,132,412.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	52,477,066.37	99,404,854.26
投标、履约保证金	49,034,213.71	31,617,773.71
股权转让款	24,000,000.00	
押金、备用金	21,853,531.76	13,177,311.92
公司借款	16,693,869.22	
其他	4,129,596.16	3,374,817.92
软件产品增值税即征即退款		7,926,647.48
股票期权行权款		12,150,176.15
合计	168,188,277.22	167,651,581.44

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
股权转让款	股权转让款	24,000,000.00	1 年以内	14.27%	
卫宁互联网科技有限公司	子公司往来	19,319,748.84	1 年以内	11.49%	
上海天健源达信息科技有限公司	公司借款	16,693,869.22	1 年以内、1-2 年	9.93%	913,343.07
江苏卫宁软件有限公司	子公司往来	11,694,000.00	1 年以内	6.95%	
深圳卫宁中天软件有限公司	子公司往来	8,639,921.28	1 年以内	5.14%	

合计	--	80,347,539.34	--	47.78%	913,343.07
----	----	---------------	----	--------	------------

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	798,133,931.54		798,133,931.54	621,644,643.18		621,644,643.18
对联营、合营企业投资	217,256,412.19		217,256,412.19	194,393,449.85		194,393,449.85
合计	1,015,390,343.73		1,015,390,343.73	816,038,093.03		816,038,093.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西卫宁软件有限公司	283,000,000.00			283,000,000.00		
天津卫宁软件有限公司		144,069,288.36		144,069,288.36		
卫宁互联网科技有限公司	67,000,000.00	52,400,000.00		119,400,000.00		
北京宇信网景信息技术有限公司	74,000,000.00			74,000,000.00		
合肥汉思信息技术有限责任公司	43,350,000.00			43,350,000.00		
杭州东联软件有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
浙江万鼎信息技术有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
深圳卫宁中天软件有限公司	30,084,643.18			30,084,643.18		
江苏卫宁软件有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西安卫宁软件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海卫宁软件有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		

新疆金仕达卫宁软件有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
宁波金仕达卫宁软件有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
重庆卫宁软件有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00		2,040,000.00		
广东卫宁软件有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
四川卫宁软件有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
黑龙江卫宁软件有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
上海天健源达信息科技有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00			
浙江卫宁软件有限公司	4,000,000.00	500,000.00	4,500,000.00			
北京卫宁软件有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	621,644,643.18	202,989,288.36	26,500,000.00	798,133,931.54		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
ODIN HEALTH LIMITED	2,567,364 .64			796,408.8 3						3,363,773 .47	
上海金仕 达卫宁软 件科技有 限公司	89,377,74 2.33			-22,377,5 09.59						67,000,23 2.74	
北京梦天 门科技股 份有限公	96,830,54 4.28			7,675,492 .29		1,263,720 .75	3,187,500 .00			102,582,2 57.32	

司											
上海钥世 圈云健康 科技发展 有限公司	5,617,798 .60	10,000,00 0.00		-4,628,17 9.94		33,320,53 0.00				44,310,14 8.66	
小计	194,393,4 49.85	10,000,00 0.00		-18,533,7 88.41		34,584,25 0.75	3,187,500 .00			217,256,4 12.19	
合计	194,393,4 49.85	10,000,00 0.00		-18,533,7 88.41		34,584,25 0.75	3,187,500 .00			217,256,4 12.19	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	871,195,430.09	498,873,542.47	660,499,068.04	367,640,960.62
其他业务	2,546,356.01	1,954,772.75		
合计	873,741,786.10	500,828,315.22	660,499,068.04	367,640,960.62

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	64,500,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-18,533,788.41	-17,923,929.46
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,795,942.59	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	302,518.11	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新 计量产生的利得		87,833,252.34
合计	43,472,787.11	69,909,322.88

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,008,542.96	

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）	19,515,474.50	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	458,947.64	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	166,311.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	143,997.35	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
减：所得税影响额	2,839,264.22	
少数股东权益影响额	837,659.84	
合计	15,599,263.47	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.30%	0.1439	0.1412
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.67%	0.1341	0.1316

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

- 一、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表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2017年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

卫宁健康科技集团股份有限公司

法定代表人：_____

周 炜

二〇一八年四月二十三日