



上海金仕达卫宁软件股份有限公司
Shanghai Kingstar Winning Software Co., Ltd.

2012 年半年度报告

证券简称：卫宁软件

证券代码：300253

披露日期：2012 年 8 月 8 日

一、重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、全体董事均已出席审议本次半年报的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300253	B 股代码	
A 股简称	卫宁软件	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	上海金仕达卫宁软件股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	卫宁软件		
公司的法定英文名称	Shanghai Kingstar Winning Software Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	WinningSoft		
公司法定代表人	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	上海市共和新路 3388 号永鼎大厦 8 楼		
办公地址的邮政编码	200436		
公司国际互联网网址	www.winning.com.cn		
电子信箱	wndsh@winning.com.cn		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	靳茂
联系地址	上海市共和新路 3388 号永鼎大厦 8 楼
电话	021-56773525
传真	021-56778685
电子信箱	wndsh@winning.com.cn

3、信息披露及备置地点

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

4、持续督导机构

招商证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	92,467,260.31	71,882,209.7	28.64%
营业利润（元）	13,316,280.94	20,093,930.08	-33.73%
利润总额（元）	20,930,821.83	20,817,095.33	0.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,735,248.25	17,588,808.9	6.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	15,498,097.86	16,981,088.44	-8.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-30,351,322.11	-24,602,388.15	-23.37%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	541,778,879.69	521,226,708.71	3.94%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	491,466,025.89	478,080,777.64	2.8%
股本（股）	107,000,000	53,500,000	100%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.22	-18.18%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.21	-33.33%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.81%	15.65%	-11.84%
加权平均净资产收益率（%）	3.85%	16.98%	-13.13%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.15%	15.11%	-11.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.19%	16.39%	-13.2%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.28	-0.62	53.72%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.59	8.94	-48.66%
资产负债率（%）	8.7%	8.28%	0.42%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期营业利润较上年同期下降33.73%，主要是随营业收入增长，以及加大外地市场开拓力度，人工成本及费用等增长较快所致；扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年同期下降33.33%，主要是报告期非经常性损益较上年同期增长较快所致；每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长53.72%，归属于上市公司股东的每股净资产较上年度期末下降48.66%，主要是报告期内实施资本公积转增股本所致。

注：报告期内实施资本公积转增股本，每10股转增10股，总股本由期初5,350万股增加至10,700万股，

按照有关准则规定，对上期每股收益进行了调整。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	1,920.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,970,433.33	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,840,002.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-575,205.41	
合计	3,237,150.39	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用 不适用

三、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

报告期内，在公司董事会、管理层及广大员工的共同努力下，通过加强公司科学管理，进一步加大研发和市场开拓力度，继续强化公司在行业内的领先优势。同时受益于国家新医改等利好政策的推动，公司经营状况良好，市场规模不断扩大，整体经营业绩保持持续稳定增长。

2012年上半年公司实现营业收入9,246.73万元，比上年同期增长28.64%；营业利润1,331.63万元，比上年同期减少33.73%；利润总额2,093.08万元，比上年同期增长0.55%；归属于母公司所有者的净利润1,873.52万元，比上年同期增长6.52%。

报告期内公司新签订多个金额100万元以上医疗卫生信息化项目，客户包括上海市金山区卫生局、上海交通大学附属第六人民医院、陕西省镇安县卫生局、内蒙古自治区医院、广州市卫生局、合肥市卫生局等，该类合同总金额约8,669.49万元。

公司首次公开发行时招股说明书中披露的未来三年发展目标是：继续保持传统医院信息管理系统和医技信息管理系统产品的市场领先优势，大力发展公共卫生信息产品，逐步实现从单纯的软件开发商向医疗行业整体解决方案提供商的战略转型，成为中国医疗卫生信息化行业的绝对领先企业。

为了实现以上发展目标，进一步增强公司成长性、增进自主创新能力和提升核心竞争优势，报告期内，随着上市募集资金投资项目的建设，公司继续加大研发投入，研发费用同比增长35.07%；新增软件著作权证书10项；加大员工招聘力度，员工从上年末的638人增长为报告期末的731人，为公司的持续发展提供了人力资源保障。

募集资金投资项目建设方面：公司上市募集资金投资项目为医院信息管理系统技术改造项目、医技信息管理系统技术改造项目、公共卫生信息系统技术改造项目 and 营销服务体系建设项目四个项目。

上述募集资金投资项目的实施完成，将为公司进一步从产品和市场两方面拓展业务领域，完善产品线，提高收入和盈利能力，进一步巩固公司在行业的领先地位。因公司募集资金2011年8月到位后，募投项目按照轻重缓急次序投资，加之综合考虑宏观经济和公司实际经营情况，导致四个募投项目的投资进度不完全一致。截至报告期末，其中医院信息管理系统技术改造项目基本按原计划进行，营销服务体系建设项目的投资进度超过原计划，医技信息管理系统技术改造项目和公共卫生信息系统技术改造项目的投资进度未能达到原计划进度。

股权激励方面：为进一步完善公司法人治理结构，促进公司建立健全激励约束机制，实现公司和股东价值最大化，董事会薪酬与考核委员会根据相关法律法规，制订了《上海金仕达卫宁软件股份有限公司股票期权激励计划(草案)》，拟向激励对象授予250万份股票期权，约占本激励计划签署时公司股本总额5,350万股的4.67%。其中，首次授予225万份，占本计划签署时公司股本总额的4.21%，激励对象为173人；预留25万份，占本计划授出权益总数的10%，占本计划签署时公司股本总额的0.467%，行权价格为37.80元。本计划有效期为自股票期权授权之日起5年。本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。该草案已经中国证监会备案无异议，目前正在实施过程中。

超募资金使用方面：为提高公司的市场竞争力，拓展产业链，优化资本、技术、管理、营销资源，实现更高的经济和社会效益，经公司第一届董事会第二十一次会议审议批准，公司与赵蒙海先生共同出资1,000万元人民币在上海市设立一家合资公司，其中公司以超募资金出资650万元，占合资公司注册资本的65%；赵蒙海先生以货币资金方式出资350万元，占合资公司注册资本的35%。合资公司主要从事临床知识库应用软件的开发、销售、服务业务。合资公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司已于2012年4月9日注册成立。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，公司共有两家全资子公司上海金仕达卫宁信息技术有限公司（“卫宁信息”）和江苏金仕达卫宁软件有限公司（“江苏卫宁”），一家控股子公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司（“卫宁科技”）。

1、卫宁信息

卫宁信息成立于2007年10月17日，注册资本及实收资本均为人民币100万元，法定代表人为刘宁，企业法人营业执照注册号为310109000471145，住所为上海市武进路289号412室，公司类型为一人有限责任公司（法人独资），经营范围为计算机软硬件技术专业领域的“四技”服务，销售计算机及配件。（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

报告期内，卫宁信息实现净利润1.23万元。报告期末，卫宁信息总资产288.21万元，净资产270.14万元。报告期内，卫宁信息的净利润对公司合并报表的影响较小。

2、江苏卫宁

江苏卫宁成立于2010年7月2日，注册资本及实收资本均为人民币1,000万元，法定代表人为孙凯，企业法人营业执照注册号为320407000140589，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）内资，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。

报告期内，江苏卫宁实现净利润-410.35万元。报告期末，江苏卫宁总资产791.43万元，净资产210.53万元。

报告期内，江苏卫宁的净利润对公司合并报表有一定影响，主要是江苏卫宁承担了公司的部分研发工作，因此导致江苏卫宁暂时亏损。

3、卫宁科技

卫宁科技成立于2012年4月9日，注册资本及实收资本均为人民币1,000万元，股东结构为公司占65%，赵蒙海占35%，法定代表人为周炜，企业法人营业执照注册号为310115001952887，住所为上海市浦东新区环林东路799弄9号1层B168室，公司类型为有限责任公司(国内合资)，经营范围为计算机软硬件的开发、设计和制作，销售自产产品（除计算机信息系统安全专用产品），计算机及辅助设备的销售，计算机网络信息系统集成及维护，并提供相关的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）。

报告期内，卫宁科技实现净利润-90.44万元。报告期末，卫宁科技总资产947.66万元，净资产909.56万元。

报告期内，卫宁科技的净利润对公司合并报表的影响较小。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、公司规模迅速扩张带来人才上的瓶颈

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

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

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。

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。

4、公司业务规模较小的风险

公司的利润主要来源于软件及技术服务业务，最近3年，公司软件收入分别为4,835.08万元、6,788.74万元、9,100.49万元，技术服务收入分别为1,987.87万元、2,080.32万元、3,365.08万元，净利润分别为2,616.26万元、3,534.65万元、4,429.29万元。最近3年，公司软件及技术服务收入年均复合增长35.17%，公司净利润年均复合增长30.11%，已成长为国内领先的医疗软件企业。但与国内其他行业知名软件企业、国际知名医疗软件企业相比，公司的业务规模较小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。

5、收款及经营业绩的季节性波动风险

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

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

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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	92,467,260.31	42,318,231.05	54.23%	28.64%	50.76%	-6.72%
分产品						
软件销售	51,263,719.24	15,230,612.51	70.29%	30.48%	61.11%	-5.65%
硬件销售	24,604,800.85	20,410,270.04	17.05%	37.62%	37.79%	-0.1%
技术服务	16,598,740.22	6,677,348.5	59.77%	12.81%	75.57%	-14.38%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司营业收入较上年同期增长28.64%，主要是受益于新医改等利好政策推动，公司业务拓展情况较好；同时，公司不断加大研发投入和新产品的开发推广力度，新产品订单不断增加所致。营业成本则主要是随营业收入增长、人工成本及费用增长而同比上升50.76%。

报告期内，主要受益于新医改等利好政策推动，公司软件销售收入较上年同期增长30.48%；硬件销售收入较上年同期增长37.62%；技术服务收入较上年同期增长12.81%。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，由于公司进一步加大上海地区以外市场的开拓力度，使得软件销售业务的营业成本较上年同期增长61.11%，毛利率水平略有下降。硬件销售业务收入和营业成本增长较快主要是报告期内公司承接了部分大型医疗信息化项目，毛利率水平基本未变化。技术服务业务营业成本增长较快的主要原因是随着软件完工项目的不断增加，公司服务人员增加以及人工成本上升，加上技术服务业务本身的基数较小，综合导致技术服务业务营业成本较上年同期增长75.57%，使得毛利率水平下降14.38%。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
上海	37,277,089.44	12.08%
安徽	7,105,429.07	75.06%
其他华东地区	7,852,148.53	13.15%
华南	3,047,265.27	-8.94%
华中	17,077,205.3	104.7%
华北	10,963,676.59	7.22%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司积极实施“走出去”战略，进一步加大了上海地区以外市场的开拓力度，在上海地区营业收入保持稳步增长的同时，上海地区收入占比由上年末的44.97%下降为40.31%；江苏、安徽地区营业收入大幅增长，主要是当地医疗卫生信息化市场需求较为旺盛，这样使得整个华东地区的营业收入增长达到22.84%，同时收入占比也由上年末的74.22%下降为66.38%；华中地区营业收入大幅增长，主要是公司加大了当地市场的开拓力度；华南地区、华北地区营业收入基本保持平稳，主要是上年同期收入基数较小以及项目实施进度影响。

主营业务构成情况的说明

无

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 and 公司拟采取的措施

适用 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

1、政策背景

中共中央、国务院于2009年正式发布了《关于深化医药卫生体制改革的意见》（2009-2020）（简称“新医改”），在此基础上国务院陆续发布了《关于公立医院改革试点的指导意见》（2010-2011）、《医药卫生体制五项重点改革2010年度主要工作安排》等。在新医改中，明确提出了建立基本医疗卫生制度的“四梁八柱”构架，信息系统建设第一次成为医药卫生体制改革的一个重要环节和唯一的技术支撑。

2010年底，卫生部提出卫生事业“十二五”规划（初步意见），“十二五”卫生信息化建设工程规划初步确定了我国卫生信息化建设路线图，简称“3521工程”，即建设国家级、省级和地市级3级卫生信息平台，加强公共卫生、医疗服务、新农合、基本药物制度、综合管理5项业务应用，建设健康档案和电子病历2个基础数据库和1个专用网络建设。

期间，国务院办公厅、卫生部等部委陆续发布了若干推进医疗卫生信息化建设的政策文件。

2012年6月，卫生部、国家中医药管理局联合发布《关于加强卫生信息化建设的指导意见》，为贯彻落实新医改，建设适应卫生改革与发展需求的信息化体系，提高卫生服务与管理水平，就加强卫生（含中医药）信息化建设提出若干指导意见。

2、医疗健康信息服务业未来的主要发展趋势

（1）新医改和医疗健康信息化“十二五”规划进一步刺激市场发展

结合新医改，卫生部进行了卫生信息化的“十二五”规划，规划了信息化的3521工程，在具体实施上，不断出台了诸多的医疗信息化规范、政策及试点项目，包括公立医院改革信息化、关于公立医院改革国家联系试点城市信息系统建设项目、中西部地区村卫生室信息化建设项目等，涉及医药信息化、公共卫生信息化、区域卫生信息化等方面，加速了行业对医疗信息化产品的需求，进一步刺激了我国医疗信息化市场的发展。

（2）用户需求和新技术革新推动行业发展

近年来，互联网技术不断发展，“云计算”、“移动计算”、“物联网”、“大数据”等互联网新技术也在不断的得到应用，“十二五”期间，随着我国信息化水平的不断提高，由技术进步带来的新应用将推动医疗信息化的产品和服务不断创新，大幅拓宽行业的市场空间。

与此同时，随着市场的不断发展和成熟，用户需求多元化的特征进一步凸显，鉴于“用户为王”的行业本质，服务产品的内容和形式也将多元化，与新技术新应用相结合的产品和服务将不断涌现，以适应市场新形势满足用户需求的变化。

这主要包括SaaS/应用商店模式的医疗软件，基于iPad、iPhone等设备的移动医疗、大数据分析处理系统、临床决策系统等内容。

（3）无线移动医疗发展潜力进一步凸显

随着无线互联网技术和移动通信技术的不断革新，手机等无线终端已经逐步突破了上网速度慢等技术瓶颈，智能手机、平板电脑、超级本等成为新趋势，为这些智能无线终端量身打造的产品和服务得到了良好的应用与普及，使得用户能够突破电脑终端的限制，充分利用更多的碎片化的时间，随时随地使用产品或者接受服务，更大程度地满足了用户对医疗健康资讯、信息和服务及时性需求，用户体验大大增强。

目前，移动医疗服务以其及时性、便捷性等优势已经成为医疗信息服务的最佳互补和新的平台。未来，移动医疗服务将可能进一步实现大规模普及和增长，为医疗信息化行业提供极具潜力的增长点。

主要产品涉及面向医护人员的无线医生站、无线护理、无线药品管理、无线健康随访、面向居民的无线医疗资讯、无线医疗协同、无线医疗服务等。

（4）大数据分析及智慧医疗应用空间无限

医疗行业经过20多年的发展，特别是大型三级医院、区域医疗的数据中心，积累了大量的数据，这些数据具有数据量大、数据类型多、蕴含巨大价值、要求实时性强等大数据特点，是典型的大数据中心，对这些大数据的深入挖掘、分析和利用，具有巨大的医学意义和社会意义，能够产生非常多的能够提升科研、智能决策的分析应用，其应用空间和市场前景无限。

(5) 未来行业存在兼并收购和上下游延伸发展的需求和可能

从行业发展来看，医疗健康信息化行业还处于发展初级阶段，大量的国内公司在从事这个行业，市场极其分散，随着医疗体制改革，医疗信息化行业将进一步飞速发展，对外开放程度将不断提高，国内外市场参与者不断增加，竞争也将越来越激烈，现存的产品同质且不具有核心竞争力的服务商，将随着投资者个性化要求而逐步退出市场，而一些产品互补的服务提供商也可能相互融合，行业存在横向、上下游兼并收购及延伸发展的需求和可能。

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

√ 适用 □ 不适用

1、公司规模的迅速扩张带来人才上的瓶颈

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

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

应对措施：公司已在合肥和常州设立区域研发中心，未来还将根据发展需要在其他地区设立区域研发中心。公司上年末员工为638人，报告期末员工增长为731人，预计在未来几年内公司的总人数将扩张到1000人以上，因此一方面建立多层次培训体系和薪酬体系，满足研发技术类的人才需求，另一方面，开展营销服务体系的建设，构筑全国性的销售服务体系，实现客户的近距离本地化服务。

2、新技术、新需求带来的不确定性风险

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

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

3、行业竞争进一步加剧的风险

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

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

4、公司业务规模较小的风险

公司的利润主要来源于软件及技术服务业务，最近3年，公司软件收入分别为4,835.08万元、6,788.74万元、9,100.49万元，技术服务收入分别为1,987.87万元、2,080.32万元、3,365.08万元，净利润分别为2,616.26万元、3,534.65万元、4,429.29万元。最近3年，公司软件及技术服务收入年均复合增长35.17%，公司净利润年均复合增长30.11%，已成长为国内领先的医疗软件企业。但与国内其他行业知名软件企业、国际知名医疗软件企业相比，公司的业务规模较小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。

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

司发展。

5、收款及经营业绩的季节性波动风险

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

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

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

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,897.98
报告期投入募集资金总额	2,226.77
已累计投入募集资金总额	6,499.34
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金金额及到位情况

公司实际募集资金净额为人民币 33,897.98 万元，已于 2011 年 8 月全部到位，上述资金到位情况已由中磊会计师事务所有限责任公司于 2011 年 8 月 10 日出具的中磊验字[2011]第 0067 号《验资报告》验证确认。公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的使用执行严格的审批程序，以保证专款专用。截至 2012 年 6 月 30 日，已分别在上海银行股份有限公司虹口支行、宁波银行股份有限公司上海分行开设了募集资金的存储专户，其中宁波银行股份有限公司上海分行存放资金为超额募集资金。

二、募集资金的实际使用情况

募集资金总额：33,897.98 万元，报告期投入募集资金总额：2,226.77 万元，已累计投入募集资金总额：6,499.34 万元。

（一）截至 2011 年 8 月 31 日，公司累计以自筹资金预先投入募投项目金额为 2,072.67 万元。

公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 2,072.67 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，并已实施完成。

（二）截至 2012 年 6 月 30 日，募投项目支出：

1、医院信息管理系统技术改造项目支出：2976.30 万元，其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 859.77 万元，报告期内支出金额为：783.59 万元。

2、医技信息管理系统技术改造项目支出：650.35 万元，其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 213.51 万元，报告期内支出金额为：173.78 万元。

3、公共卫生信息系统技术改造项目支出：1156.86 万元，其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 658.12 万元，报告期内支出金额为：293.61 万元。

4、营销服务体系建设项目支出：1715.83 万元，其中包括以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 341.27 万元，报告期内支出金额为：975.79 万元。

(三) 截至 2012 年 6 月 30 日, 超募资金支出:

本公司募集资金净额为 33,897.98 万元, 其中超募资金 20,056.98 万元。

公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司对外投资设立合资公司的议案》, 同意公司与赵蒙海均以货币资金方式共同出资 1000 万元成立合资公司, 其中公司使用超募资金出资 650 万元占合资公司注册资本的 65%, 并已于 2012 年 3 月 31 日完成出资。合资公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司已于 2012 年 4 月 9 日注册成立。

截至报告期末, 超募资金余额为: 19,406.98 万元 (不包含该专户利息)。剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理, 并在相关项目完成可行性、必要性论证后, 履行必要的审议程序并及时披露。

三、募集资金投向变更情况: 截至报告期末, 公司不存在募集资金投向变更情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题: 公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符, 不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况, 也不存在募集资金违规使用的情形。

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										
医院信息管理系统技术改造项目	否	5,044	5,044	783.59	2,976.3	59.01%	2012年12月31日	0	不适用	否
医技信息管理系统技术改造项目	否	3,350	3,350	173.78	650.35	19.41%	2012年12月31日	0	不适用	否
公共卫生信息系统技术改造项目	否	3,649	3,649	293.61	1,156.86	31.7%	2012年12月31日	0	不适用	否
营销服务体系建设项目	否	1,798	1,798	975.79	1,715.83	95.43%	2012年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	13,841	13,841	2,226.77	6,499.34	-	-	0	-	-
超募资金投向										
设立控股子公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司	否	650	650	650	650	100%	2015年12月31日	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	0	0	0	0	0%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	650	650	650	650	-	-	0	-	-
合计	-	14,491	14,491	2,876.77	7,149.34	-	-	0	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	因公司募集资金 2011 年 8 月到位后，募投项目按照轻重缓急次序投资，加之综合考虑宏观经济和公司实际经营情况，导致四个募投项目的投资进度不完全一致，其中医院信息管理系统技术改造项目基本按原计划进行，营销服务体系建设项目的投资进度超过原计划，医技信息管理系统技术改造项目和公共卫生信息系统技术改造项目的投资进度未能达到原计划进度。
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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<p>超募资金为 20,056.98 万元。</p> <p>公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与赵蒙海均以货币资金方式共同出资 1000 万元成立合资公司，其中公司使用超募资金出资 650 万元占合资公司注册资本的 65%，并已于 2012 年 3 月 31 日完成出资。合资公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司已于 2012 年 4 月 9 日注册成立。</p> <p>截至报告期末，超募资金余额为：19,406.98 万元（不包含该专户利息）。剩余超募资金将继续在募集资金专项账户管理。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<p>截至 2011 年 8 月 31 日，公司累计以自筹资金预先投入募投项目金额为 2,072.67 万元。</p> <p>公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 2,072.67 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，并已实施完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

额及原因	
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	无

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司制定的现金分红政策

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

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

(1) 公司可采取现金或股票与现金相结合的方式分配股利。

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

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

(4) 公司对股利分配政策进行决策或因公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化而需要调整分红政策时，应首先经独立董事同意并发表明确独立意见，然后分别提交董事会和监事会审议；在董事会和监事会审议通过后提交股东大会审议批准；如果调整利润分配政策，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。

对于公司盈利但董事会在年度利润分配方案中未作出现金利润分配预案的，应征询监事会的意见，并在定期报告中披露原因及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

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

2、利润分配政策执行情况

报告期内，公司严格执行《公司章程》有关现金分红政策，于 2012 年 4 月 23 日召开第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司董事会作出了充分论证和说明，独立董事发表了独立意见；2012 年 5 月 16 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司 2011 年末总股本 5,350 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金 5,350,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度；同时，以 2011 年末总股本 5,350 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 5,350 万股，转增后公司总股本将增加至 10,700 万股。根据 2011 年度股东大会决议，公司已于 2012 年 5 月 31 日实施完成了上述 2011 年度权益分派。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2012 年 5 月 31 日实施完成了 2011 年度股东大会审议通过的公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本方案，即以公司 2011 年末总股本 5,350 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），合计派发现金 5,350,000.00 元，剩余未分配利润结转下一年度；同时，以 2011 年末总股本 5,350 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 10 股，共计转增 5,350 万股，转增后公司总股本将增加至 10,700 万股。根据 2011 年度股东大会决议，公司于 2012 年 5 月 25 日发布了《2011 年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2012 年 5 月 30 日，除权除息日、红利发放日、转增股到账日、本次转增的无限售流通股的起始交易日为：2012 年 5 月 31 日。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（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

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

证券投资情况的说明

(九) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	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	<p>(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</p> <p>2009年6月8日, 本公司控股股东、实际控制人周炜、王英夫妇向公司出具了避免同业竞争的《承诺函》。</p> <p>2、持股超过 5% 的其他主要股东关于避免同业竞争的承诺</p> <p>2009年6月8日, 本公司持股超过 5% 的其他主要股东刘宁、孙凯、张士英、陈建国、贾按师均分别向公司出具了避免同业竞争的《承诺函》。(二) 发行</p>	2009年06月08日	<p>(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。</p> <p>(三) 首次公开发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺:</p> <p>1、本公司控股股东周炜、王英夫妇和股东刘宁三十六个月; 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, 在其任职期间每年转让的</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>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间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。2、本公司股东孙凯、张士英、陈建国、贾按师、凌红、胡美珍、范钧、曾刚琴、韩伟、黄晓怡、</p>	<p>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>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、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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>司股份；在首次公开发行股票上市之日起七个月至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规定执行。（四）主要股东关于承担发行人相关税收补缴责任的承诺周炜、王英和刘宁作为发行人实际控制人及主要股东，就发行人成立以来所涉及的企业所得税缴纳事项，出具了《承诺书》，承诺如果税务机关认定发行人需要补交 2004 年至 2008 年度已享受减免的企业所得税税款，则该等需要补交的税款将由承诺人周炜、刘宁、王英按照其持有的发行人的股</p>			
--	--	--	--	--	--

		权比例共同承担。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	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。				

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年度业绩预告	不适用	2012 年 01 月 18 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报	不适用	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于董事会换届选举及提名董事候选人的独立意见	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司股票期权激励计划（草案）的独立意见	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司对外投资设立合资公司	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

的独立意见				
独立董事候选人声明 (徐劲科)	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
招商证券股份有限公司关于公司超募资金使用的专项核查意见	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票期权激励计划(草案)摘要	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票期权激励计划实施考核办法	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票期权激励计划激励对象名单	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票期权激励计划(草案)	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届董事会第二十一次会议决议公告	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第一届监事会第十一次决议公告	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事提名人声明	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金对外投资的公告	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
上海市广发律师事务所关于公司股票期权激励计划(草案)的法律意见书	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事年报工作制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事、监事、高级管理人员内部问责制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
年报信息披露重大差错责任追究制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
控股股东及实际控制人信息问询、披露管理办法	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于对外投资设立合资公司的可行性研究报告	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
监事会议事规则	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
投资管理制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网	

			www.cninfo.com.cn	
董事会议事规则	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
对外信息报送和使用管理制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股东大会网络投票实施细则	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内幕信息知情人登记管理制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事会审计委员会年报工作制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事工作制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内部审计制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
总经理工作细则	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
信息披露制度	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程	不适用	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于选举产生第二届监事会职工代表监事的公告	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书	不适用	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会决议公告	不适用	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第一次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于董事会选举公司董事长及聘任高级管理人员的独立意见	不适用	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第一次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于合资公司完成工商注册登记的公告	不适用	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

2011 年年度审计报告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度报告摘要	证券时报 C12、中国证券报 B159、证券日报 E99、上海证券报 B134	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度财务决算报告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度内部控制自我评价报告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（杨峰）	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（王贤安）	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（王绍东）	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
招商证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
招商证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于 2012 年度独立董事津贴的独立意见	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届董事会第二次	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网	

会议决议公告			www.cninfo.com.cn	
董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第二届监事会第二次会议决议公告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年度股东大会的通知	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告正文	证券时报 C12、中国证券报 B159、证券日报 E99、上海证券报 B134	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年年度业绩网上说明会的公告	不适用	2012 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
招商证券股份有限公司关于公司 2011 年度持续督导期间的跟踪报告	不适用	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会的法律意见书	不适用	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度权益分派实施公告	不适用	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告	不适用	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	40,000,000	74.77%			40,000,000		40,000,000	80,000,000	74.77%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	40,000,000	74.77%			40,000,000		40,000,000	80,000,000	74.77%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	13,500,000	25.23%			13,500,000		13,500,000	27,000,000	25.23%
1、人民币普通股	13,500,000	25.23%			13,500,000		13,500,000	27,000,000	25.23%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	53,500,000	100%			53,500,000		53,500,000	107,000,000	100%

股份变动的批准情况

公司2011年度利润分配及资本公积转增股本方案已获2012年5月16日召开的2011年度股东大会审议通过，公司2011年度利润分配及资本公积转增股本方案为：以公司2011年末总股本5,350万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），合计派发现金5,350,000.00元，剩余未分配利润结转下一年度；同时，以资本公积每10股转增10股，共计转增5,350万股，转增后公司总股本增加至10,700万股。公司已于2012年5月31日实施完成了2011年度权益分派。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本期实施资本公积金转增股本，总股本由期初5350万股增加至10700万股，按照有关准则规定，对上期每股收益进行了调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

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	解除限售日期
周炜	8,857,047		8,857,047	17,714,094	首发承诺	2014年8月18日
刘宁	7,484,605		7,484,605	14,969,210	首发承诺	2014年8月18日
王英	6,642,785		6,642,785	13,285,570	首发承诺	2014年8月18日
孙凯	3,908,555		3,908,555	7,817,110	首发承诺	2012年8月20日
张士英	3,105,741		3,105,741	6,211,482	首发承诺	2012年8月20日
陈建国	2,578,732		2,578,732	5,157,464	首发承诺	2012年8月20日
贾按师	2,530,286		2,530,286	5,060,572	首发承诺	2012年8月20日
凌红	1,874,476		1,874,476	3,748,952	首发承诺	2012年8月20日
胡美珍	617,760		617,760	1,235,520	首发承诺	2012年8月20日
范钧	341,328		341,328	682,656	首发承诺	2012年8月20日
曾刚琴	239,431		239,431	478,862	首发承诺	2012年8月20日
韩伟	220,008		220,008	440,016	首发承诺	2012年8月20日
黄晓怡	205,920		205,920	411,840	首发承诺	2012年8月20日
靳茂	202,893		202,893	405,786	首发承诺	2012年8月20日
周洪	159,094		159,094	318,188	首发承诺	2012年8月20日

付春林	133,299		133,299	266,598	首发承诺	2012年8月20日
付晖	131,280		131,280	262,560	首发承诺	2012年8月20日
黄克华	125,643		125,643	251,286	首发承诺	2012年8月20日
孙超仁	117,680		117,680	235,360	首发承诺	2012年8月20日
邓荣华	87,520		87,520	175,040	首发承诺	2012年8月20日
陈军华	85,837		85,837	171,674	首发承诺	2012年8月20日
艾国光	70,016		70,016	140,032	首发承诺	2012年8月20日
李继东	70,016		70,016	140,032	首发承诺	2012年8月20日
阚家平	70,016		70,016	140,032	首发承诺	2012年8月20日
熊海浪	70,016		70,016	140,032	首发承诺	2012年8月20日
汪国亮	70,016		70,016	140,032	首发承诺	2012年8月20日
合计	40,000,000		40,000,000	80,000,000	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 2,736 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
周炜	其他	16.56%	17,714,094	17,714,094	无	0
刘宁	其他	13.99%	14,969,210	14,969,210	无	0
王英	其他	12.42%	13,285,570	13,285,570	无	0
孙凯	其他	7.31%	7,817,110	7,817,110	无	0
张士英	其他	5.81%	6,211,482	6,211,482	无	0

陈建国	其他	4.82%	5,157,464	5,157,464	无	0
贾按师	其他	4.73%	5,060,572	5,060,572	无	0
中国建设银行—银河行业	其他	4.3%	4,600,000	4,600,000	无	0
优选股票型证券投资基金 凌红	其他	3.5%	3,748,952	3,748,952	无	0
中国工商银行—富国天惠	其他	1.83%	1,958,763	1,958,763	无	0
股东情况的说明	公司控股股东、实际控制人为周炜、王英夫妇；上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件 股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国建设银行—银河行业优选股票型证券投资	4,600,000	A 股	4,600,000
基金 中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券	1,958,763	A 股	1,958,763
基金 中国工商银行—南方绩优成长股票型证券投资	1,180,000	A 股	1,180,000
基金 交通银行—华安策略优选股票型证券投资基金	900,659	A 股	900,659
中国建设银行—华夏行业精选股票型证券投资	615,865	A 股	615,865
基金 吴仁娣	467,010	A 股	467,010
中国建设银行—民生加银精选股票型证券投资	460,000	A 股	460,000
基金 程子春	443,734	A 股	443,734
基金 程子春	409,900	A 股	409,900
程子春	390,084	A 股	390,084

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股 份数量	
1	周炜	17,714,094	2014年08月18 日		首发承诺
2	刘宁	14,969,210	2014年08月18 日		首发承诺
3	王英	13,285,570	2014年08月18 日		首发承诺
4	孙凯	7,817,110	2012年08月20 日		首发承诺
5	张士英	6,211,482	2012年08月20 日		首发承诺
6	陈建国	5,157,464	2012年08月20		首发承诺

			日		
7	贾按师	5,060,572	2012年08月20日		首发承诺
8	凌红	3,748,952	2012年08月20日		首发承诺
9	胡美珍	1,235,520	2012年08月20日		首发承诺
10	范钧	682,656	2012年08月20日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东、实际控制人为周炜、王英夫妇；上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

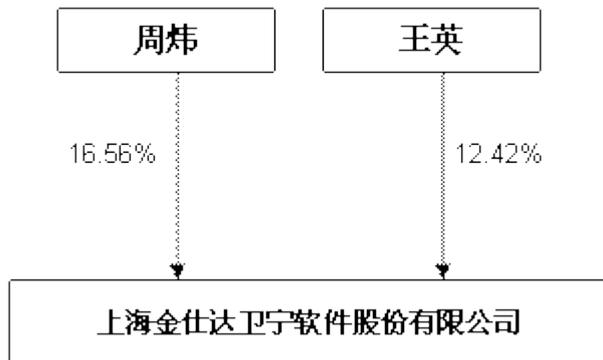
实际控制人名称	周炜、王英夫妇
实际控制人类别	个人

情况说明

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级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兼总裁；2004年起加入上海金仕达卫宁软件有限公司，历任董事长、总裁。2000年被评选为上海市虹口区优秀科技工作者，并被选举为上海市虹口区政协委员、青联委员、科技企业联合会副会长，2009年被评为上海市优秀软件企业家，2011年被选举为上海市浦东新区工商业联合会（商会）常委。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。

王英，女，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于上海纺织工业大学化学工程专业，亚洲（澳门）国际公开大学工商管理硕士（MBA）、工程师。1989至1994年担任上海大华纺织装饰用品厂质管员；1994至1998年担任上海泰格新技术开发公司行政部经理；1998年至2004年担任上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司总裁助理；2004年起加入上海金仕达卫宁软件有限公司，从事行政工作。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	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)	期末持股数 (股)	其中：持 限制性股 数量(股)
周炜	董事长	男	45	2008年12月15日	2015年04月01日	8,857,047	8,857,047	0	17,714,094	
刘宁	总经理	男	49	2008年12月15日	2015年04月01日	7,484,605	7,484,605	0	14,969,210	
孙凯	董事	男	40	2008年12月15日	2015年04月01日	3,908,555	3,908,555	0	7,817,110	
靳茂	董事会秘书	男	38	2008年12月15日	2015年04月01日	202,893	202,893	0	405,786	
王绍东	独立董事	男	40	2009年06月15日	2015年04月01日	0	0	0	0	
徐劲科	独立董事	男	39	2012年04月02日	2015年04月01日	0	0	0	0	
程焱	独立董事	男	38	2012年04月02日	2015年04月01日	0	0	0	0	
杨峰	独立董事	男	40	2008年12月15日	2012年04月02日	0	0	0	0	
王贤安	独立董事	男	46	2009年12月06日	2012年04月02日	0	0	0	0	
张士英	监事;独立 董事	女	66	2008年12月15日	2015年04月01日	3,105,741	3,105,741	0	6,211,482	
黄克华	监事	男	48	2009年06月15日	2015年04月01日	125,643	125,643	0	251,286	
沈亦宁	监事	女	46	2008年12月15日	2015年04月01日	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	23,684,484	23,684,484	0	47,368,968	

董事、监事、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

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、2011年9月13日，公司董事会收到独立董事杨峰（其任职于中信证券股份有限公司企业发展融资部）提交的书面辞职信。杨峰提出辞去独立董事职务的原因是基于中信证券股份有限公司合规部《关于公司员工不得兼任上市公司独立董事的通知》（信证合字[2011]20号）的相关规定，其辞职后将不在公司担任任何职务。上述事项已由2012年4月2日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过（披露日期：2012年4月6日）。

2、2011年11月28日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于董事会换届选举的议案》，提名第二届董事会董事候选人为：周炜、刘宁、孙凯、靳茂、王绍东、王贤安、程焱，其中王绍东、王贤安、程焱为独立董事候选人。2012年3月15日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修订董事会换届选举的议案》，公司第一届董事会独立董事、原公司第二届董事会独立董事候选人王贤安因工作繁忙，提出其公司第一届董事会独立董事任期届满换届选举时不再担任公司第二届董事会独立董事候选人，公司董事会同意其请求并提名徐劲科为公司第二届董事会独立董事候选人，提名第二届董事会董事候选人修订为：周炜、刘宁、孙凯、靳茂、王绍东、徐劲科、程焱，其中王绍东、徐劲科、程焱为独立董事候选人。上述事项已由2012年4月2日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过（披露日期：2012年4月6日）。

3、2011年11月28日，公司第一届监事会第十次会议审议通过了《关于监事会换届选举的议案》，提名第二届监事会非职工代表监事候选人为：沈亦宁、黄克华。上述事项已由2012年4月2日召开的公司2012年第一次临时股东大会审议通过（披露日期：2012年4月6日），并与2012年3月29日公司职工代表大会选派的公司第二届监事会职工代表监事张士英一起组成公司第二届监事会。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		363,787,034.67	405,928,774.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		736,000	1,231,400
应收账款		89,089,654.67	61,186,224.44
预付款项		1,127,217.08	2,822,637.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		5,581,919.72	2,372,001.48
应收股利			
其他应收款		34,629,192.11	21,464,427.34
买入返售金融资产			
存货		18,301,809.62	8,510,406.99
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		513,252,827.87	503,515,872.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,000,000	
投资性房地产			
固定资产		17,538,807.67	14,414,656
在建工程		0	0
工程物资		0	0
固定资产清理		4,091.73	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,219,810.76	393,028.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,763,341.66	2,903,151.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,526,051.82	17,710,835.8
资产总计		541,778,879.69	521,226,708.71
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			5,322,172
应付账款		12,359,768.46	9,869,479.45
预收款项		24,065,451.18	14,298,495.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		1,101,514.55	4,417,239.1
应交税费		3,619,360.55	1,876,043.68
应付利息			
应付股利			
其他应付款		696,297.9	5,385,579.3
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		41,842,392.64	41,169,009.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,795,334.58	1,839,422
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,491,666.67	137,500
非流动负债合计		5,287,001.25	1,976,922
负债合计		47,129,393.89	43,145,931.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		107,000,000	53,500,000
资本公积		284,892,309.64	338,392,309.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		10,858,559.35	10,858,559.35
一般风险准备			
未分配利润		88,715,156.9	75,329,908.65
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		491,466,025.89	478,080,777.64
少数股东权益		3,183,459.91	
所有者权益（或股东权益）合计		494,649,485.8	478,080,777.64

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		541,778,879.69	521,226,708.71
-----------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：靳茂

会计机构负责人：奚冰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		352,321,937.27	402,293,649.36
交易性金融资产			
应收票据		736,000	1,231,400
应收账款		85,136,138.77	56,702,074.99
预付款项		1,082,217.08	2,774,963.79
应收利息		5,581,919.72	2,372,001.48
应收股利			
其他应收款		36,452,359.09	20,490,590.03
存货		18,301,809.62	8,509,386.89
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		499,612,381.55	494,374,066.54
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		22,500,000	11,000,000
投资性房地产			
固定资产		16,880,897.38	13,758,926.45
在建工程		0	0
工程物资		0	0
固定资产清理		4,091.73	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,219,810.76	393,028.45
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,920,003.93	1,629,482.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		42,524,803.8	26,781,437.79
资产总计		542,137,185.35	521,155,504.33
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			5,322,172
应付账款		11,517,215.44	9,730,539.63
预收款项		22,637,916.18	12,906,588.54
应付职工薪酬		168,385.57	3,063,377
应交税费		3,728,893.4	1,809,351.7
应付利息			
应付股利			
其他应付款		400,510.61	5,935,024.35
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,452,921.2	38,767,053.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		2,650,434.08	1,773,048
递延所得税负债			
其他非流动负债		2,491,666.67	137,500
非流动负债合计		5,142,100.75	1,910,548
负债合计		43,595,021.95	40,677,601.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		107,000,000	53,500,000
资本公积		284,892,309.64	338,392,309.64
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		10,858,559.35	10,858,559.35
未分配利润		95,791,294.41	77,727,034.12
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		498,542,163.4	480,477,903.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		542,137,185.35	521,155,504.33

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		92,467,260.31	71,882,209.7
其中：营业收入		92,467,260.31	71,882,209.7
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		79,150,979.37	51,788,279.62
其中：营业成本		42,318,231.05	28,069,632.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,427,690.55	1,717,438.42
销售费用		19,480,935.89	9,927,415.67
管理费用		19,108,618.46	11,297,726.57
财务费用		-4,868,102.57	-316,884.33
资产减值损失		1,683,605.99	1,092,950.36
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）		0	0

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,316,280.94	20,093,930.08
加：营业外收入		7,736,544.09	723,165.25
减：营业外支出		122,003.2	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,930,821.83	20,817,095.33
减：所得税费用		2,512,113.67	3,228,286.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,418,708.16	17,588,808.9
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		18,735,248.25	17,588,808.9
少数股东损益		-316,540.09	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.22
（二）稀释每股收益		0.18	0.22
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		18,418,708.16	17,588,808.9
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,735,248.25	17,588,808.9
归属于少数股东的综合收益总额		-316,540.09	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：靳茂

会计机构负责人：奚冰

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		88,146,857.42	64,382,055.73

减：营业成本		37,836,571	23,829,386.35
营业税金及附加		1,265,024.38	1,434,929.83
销售费用		16,737,935.45	8,795,172.19
管理费用		15,433,978.67	10,304,079.44
财务费用		-4,863,388.85	-299,336.81
资产减值损失		1,600,245.63	823,296.13
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）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,136,491.14	19,494,528.6
加：营业外收入		7,351,522.91	653,465.25
减：营业外支出		1,218.64	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,486,795.41	20,147,993.85
减：所得税费用		4,072,535.12	3,051,517.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,414,260.29	17,096,476.53
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		23,414,260.29	17,096,476.53

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	86,882,218.46	45,070,723.13
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	9,345,974.24	
收到其他与经营活动有关的现金	18,091,931.17	10,969,132.21
经营活动现金流入小计	114,320,123.87	56,039,855.34
购买商品、接受劳务支付的现金	42,251,335.2	26,680,562.14
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	34,733,552.19	22,001,071.86
支付的各项税费	14,781,999.92	8,578,711.93
支付其他与经营活动有关的现金	52,904,558.67	23,381,897.56
经营活动现金流出小计	144,671,445.98	80,642,243.49
经营活动产生的现金流量净额	-30,351,322.11	-24,602,388.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,019	97,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,019	97,000

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,941,437.09	786,337.77
投资支付的现金	5,000,000	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,941,437.09	786,337.77
投资活动产生的现金流量净额	-9,940,418.09	-689,337.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,500,000	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,500,000	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,500,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,350,000	
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		1,300,000
筹资活动现金流出小计	5,350,000	1,300,000
筹资活动产生的现金流量净额	-1,850,000	-1,300,000
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	-42,141,740.2	-26,591,725.92
加：期初现金及现金等价物余额	405,258,639.87	73,786,787.82
六、期末现金及现金等价物余额	363,116,899.67	47,195,061.9

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	80,481,061.46	41,505,923.13
收到的税费返还	8,994,473.69	
收到其他与经营活动有关的现金	16,582,029.18	11,739,376.86
经营活动现金流入小计	106,057,564.33	53,245,299.99
购买商品、接受劳务支付的现金	41,340,832.12	25,081,186.63
支付给职工以及为职工支付的现金	28,261,519.74	18,774,240.32
支付的各项税费	13,621,345.48	7,843,466.14
支付其他与经营活动有关的现金	51,077,111.84	21,350,598.45
经营活动现金流出小计	134,300,809.18	73,049,491.54
经营活动产生的现金流量净额	-28,243,244.85	-19,804,191.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,019	97,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,019	97,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,879,486.24	736,560.75
投资支付的现金	11,500,000	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,379,486.24	736,560.75
投资活动产生的现金流量净额	-16,378,467.24	-639,560.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,350,000	

支付其他与筹资活动有关的现金		1,300,000
筹资活动现金流出小计	5,350,000	1,300,000
筹资活动产生的现金流量净额	-5,350,000	-1,300,000
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	-49,971,712.09	-21,743,752.3
加：期初现金及现金等价物余额	401,623,514.36	64,772,448.15
六、期末现金及现金等价物余额	351,651,802.27	43,028,695.85

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	53,500,000	338,392,309.64			10,858,559.35		75,329,908.65		478,080,777.64	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	53,500,000	338,392,309.64			10,858,559.35		75,329,908.65		478,080,777.64	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	53,500,000	-53,500,000					13,385,248.25	3,183,459.91	16,568,708.16	
(一) 净利润							18,735,248.25	3,183,459.91	21,918,708.16	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							18,735,248.25	3,183,459.91	21,918,708.16	
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										

(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-5,350,000	0	0	-5,350,000
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,350,000			-5,350,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	53,500,000	-53,500,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,500,000	-53,500,000								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	107,000,000	284,892,309.64			10,858,559.35		88,715,156.9		3,183,459.91	494,649,485.8

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	40,000,000	12,912,479.56			6,207,466.1		35,688,110.04			94,808,055.7
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	40,000,000	12,912,479.56			6,207,466.1		35,688,110.04			94,808,055.7

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	13,500,000	325,479,830.08			4,651,093.25		39,641,798.61			383,272,721.94
（一）净利润							44,292,891.86			44,292,891.86
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							44,292,891.86			44,292,891.86
（三）所有者投入和减少资本	13,500,000	325,479,830.08	0	0	0	0	0	0	0	338,979,830.08
1. 所有者投入资本	13,500,000	325,479,830.08								338,979,830.08
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0	0	0	0	4,651,093.25	0	-4,651,093.25	0	0	0
1. 提取盈余公积					4,651,093.25		-4,651,093.25			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	53,500,000	338,392,309.64			10,858,559.35		75,329,908.65			478,080,777.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	53,500,000	338,392,30 9.64			10,858,559 .35		77,727,034 .12	480,477,90 3.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	53,500,000	338,392,30 9.64			10,858,559 .35		77,727,034 .12	480,477,90 3.11
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	53,500,000	-53,500,00 0					18,064,260 .29	18,064,260 .29
（一）净利润							23,414,260 .29	23,414,260 .29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,414,260 .29	23,414,260 .29
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-5,350,000	-5,350,000
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,350,000	-5,350,000
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	53,500,000	-53,500,00 0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,500,000	-53,500,00 0						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,000,000	284,892,309.64			10,858,559.35		95,791,294.41	498,542,163.4

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	40,000,000	12,912,479.56			6,207,466.1		35,867,194.89	94,987,140.55
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	40,000,000	12,912,479.56			6,207,466.1		35,867,194.89	94,987,140.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	13,500,000	325,479,830.08			4,651,093.25		41,859,839.23	385,490,762.56
（一）净利润							46,510,932.48	46,510,932.48
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					46,510,932.48			
（三）所有者投入和减少资本	13,500,000	325,479,830.08	0	0	0	0	0	338,979,830.08
1. 所有者投入资本	13,500,000	325,479,830.08						338,979,830.08
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	4,651,093.25	0	-4,651,093.25	0
1. 提取盈余公积					4,651,093.25		-4,651,093.25	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	53,500,000	338,392,309.64			10,858,559.35		77,727,034.12	480,477,903.11

（三）公司基本情况

上海金仕达卫宁软件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为上海金仕达卫宁软件有限公司，系由英属维尔京群岛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28万美元，注册资本20万美元（实收资本20万美元）。

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

2008年8月28日，经上海金仕达卫宁软件有限公司2008年6月28日股东会、董事会决议并经浦府项字[2008]第458号文批准，英属维尔京群岛WINNING INTERNATIONAL 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元,折40,000,000股,每股面值1元,其余12,912,479.56元转为上海金仕达卫宁软件股份有限公司的资本公积,变更后的注册资本为人民币40,000,000元,此次变更已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元,股东为周炜等26名自然人。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1129号文《关于核准上海金仕达卫宁软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》,2011年8月本公司发行社会公众股13,500,000股,每股面值1元,发行后总股本为53,500,000元。此次变更已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元。

经公司2012年5月16日2011年度股东大会决议,以截止2011年12月31日公司总股本5,350.00万股为基数,以资本公积向全体股东每10股转增10股,共计转增5,350.00万股,增加注册资本人民币53,500,000.00元,变更后注册资本为人民币107,000,000.00元。此次变更已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。

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:计算机软件的开发、设计和制作,销售自产产品,计算机及辅助设备的销售,计算机网络信息系统集成的维护,并提供相关的技术咨询和技术服务(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其后续规定。

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定,并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南和其他相关规定的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并,在合并日按照取得被合并方所有者权益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、所承担债务账面价值以及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。

(2) 非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并，在购买日按照合并成本确定长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入公司合并成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响。合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司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，将该子公司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。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险小的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

会计年度内涉及的外币经营性业务，按业务发生日中国人民银行公布的市场汇率折合为人民币入账。在资产负债表日货币性项目中的非记账本位币余额按资产负债表日中国人民银行公布的汇率进行调整，由此产生的折算差额属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理；其他部分计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

金融工具分为金融资产与金融负债。

(1) 金融工具的分类

①本公司金融资产划分为四类

a、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；

b、持有至到期投资；

c、贷款和应收款项；

d、可供出售金融资产。

②本公司金融负债划分为两类

a、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；

b、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具确认

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一时，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

②该金融资产发生转移的，当本公司已将金融资产所有权上的几乎所有风险和报酬转移给转入方时。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

金融工具的初始计量

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额，构成成本的组成部分。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，应当以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，将该金融资产的账面价值与预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额，计提减值准备。

①对于单项金额重大的持有至到期投资和应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

②对于单项金额非重大的持有至到期投资和应收款项以及经单独测试后未减值的单项重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

期末，如果可供出售金额资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其公允价值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄计提的应收款	账龄分析法	以账龄为信用风险组合的划分依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由:

对个别回收风险显著不同的款项采用个别认定法进行计提。

坏账准备的计提方法:

对于单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试。对个别回收风险显著不同的款项采用个别认定法进行计提。然后将其余款项(含前述单独进行减值测试未发生减值的应收款项)按账龄划分为若干个应收款项组合,并估计每个组合发生减值的可能性,以此来确定相应的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为:原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时采用加权平均法确定发出存货成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值的确定方法为:产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算;用于生产的材料、在产品等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、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定其可变现净值。

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法:一次摊销法

低值易耗品摊销方法:低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法:

无

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

长期股权投资的初始计量

①同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益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、所承担债务账面价值以及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。

②非同一控制下的企业合并，在购买日按照合并成本确定长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入公司合并成本。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

③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初始投资成本

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初始投资成本。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、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，当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够可靠计量时，其初始投资成本以公允价值和应支付的相关税费确定，否则以换出资产的账面价值和应支付的相关税费确定。

e、债务重组取得的长期股权投资以享有股份的公允价值确定。

上述取得长期股权投资所实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收项目处理，不作为取得长期股权投资的成本。

(2) 后续计量及损益确认

①能够对被投资单位实施控制的长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资按照成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，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对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失的情况除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

公司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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。公司对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

③处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

(1) 确认

公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的且能单独计量和出售房地产，确认为投资性房地产，包括已出租的土地使用权，持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

某项房地产，部分用于赚取租金或资本增值、部分用于生产商品、提供劳务或经营管理，能够单独计量和出售的、用于赚取租金或资本增值的部分，应当确认为投资性房地产；不能够单独计量和出售的、用于赚取租金或资本增值的部分，不确认为投资性房地产。

(2) 初始计量

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

(3) 后续计量

公司采用成本模式对于投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的建筑物，采用年限平均法计算折旧，按估计经济使用年限和估计残值率确定其折旧率，

采用成本模式计量的土地使用权，采用直线法，按土地使用权的使用年限进行摊销。

期末，逐项对采用成本模式计量的投资性房地产进行全面检查，按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，计入当期损益。资产减值损失一经确认，无论价值是否得到回升，在以后会计期间不得转回。

(4) 转换

有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，应当将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- ①投资性房地产开始自用。
- ②作为存货的房地产，改为出租。
- ③自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- ④自用建筑物停止自用，改为出租。

在成本计量模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

(5) 处置

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧方法为年限平均法。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9

电子设备	5	10	18
运输设备	5	10	18
其他设备	5	10	18
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

自营工程按直接材料、直接人工、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运行等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。在建工程存在减值迹象的，估计其可收

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，按购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他

支出进行计量。自行开发的无形资产，按开发阶段所发生的支出总额进行计量，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

公司应当于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

摊销金额一般应确认为当期损益。某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额应当计入相关资产的成本。能够取得使用费等其他业务收入的无形资产，其摊销金额计入其他业务成本。

无形资产的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。

无形资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
外购软件及许可权	10	
自主研发软件	10	
土地使用权	20-50	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

报告期内公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出，应当区分研究阶段支出与开发阶段支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

无

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

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

(1) 预计负债的确认标准

公司与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是公司承担的现时义务；

②履行该义务很可能（大于50%但小于或等于95%）导致经济利益流出公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1、以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2、以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3、修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、回购本公司股份

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

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

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其

差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

（1）销售商品收入确认原则

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

（2）服务收入确认原则

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。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

定制软件销售收入确认原则

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

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

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

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本以及除税收返还之外的直接减征、免征、增加计税抵扣额、抵免部分税额、增值税出口退税等税收优惠。政府补助的形式包括：财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产等。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

政府补助确认条件：公司能够满足政府补助所附条件；公司能够收到政府补助。

(2) 会计处理方法

①政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量。

②与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在相关资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期营业外收入。按照名义金额计量的政府补助，直接计入营业外收入。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。

③与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入营业外收入。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入营业外收入。

④已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入营业外支出。

不存在相关递延收益的，直接计入营业外支出。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，应当确认以前期间未确认的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 经营租赁中承租人的会计处理

对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

承租人发生的初始直接费用，应当计入管理费用。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁中出租人的会计处理

出租人应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

出租人发生的初始直接费用，应当计入管理费用。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租赁中承租人的会计处理

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人应当采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益（财务费用）。实际利率可采用出租人租赁内含利率、租赁合同规定的利率或同期银行贷款利率。

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁中出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。出租人在租赁期开始日按照上述规定转出租赁资产，租赁资产公允价值与其账面价值如有差额，应当计入当期损益。出租人发生的初始直接费用，在确认各期融资收入时作为收入的调整，计入各期损益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	17%， 6%
消费税		
营业税		5%
城市维护建设税	流转税	7%

企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税	3%
河道维护管理费	流转税	1%
地方教育费附加	流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

- 1、上海金仕达卫宁信息技术有限公司 所得税税率：25%
- 2、江苏金仕达卫宁软件有限公司 所得税税率：25%
- 3、上海金仕达卫宁软件科技有限公司 所得税税率：25%

2、税收优惠及批文

(1) 增值税

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），自2011年1月1日起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) 企业所得税

本公司于2009年被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合认定为高新技术企业，根据国家对新办高新技术企业的相关税收政策，本公司按15%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号），自2011年1月1日起，符合条件的软件企业按照《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）规定取得的即征即退增值税款，由企业专项用于软件产品研发和扩大再生产并单独进行核算，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

截至本报告期末，公司通过投资新设共拥有2家全资子公司和1家控股子公司，分别为上海金仕达卫宁信息技术有限公司、江苏金仕达卫宁软件有限公司和上海金仕达卫宁软件科技有限公司，本期均纳入合并报表范围。

1、子公司情况

截至本报告期末，公司通过投资新设共拥有2家全资子公司和1家控股子公司，分别为上海金仕达卫宁信息技术有限公司、江苏金仕达卫宁软件有限公司和上海金仕达卫宁软件科技有限公司。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

截至本报告期末，公司通过投资新设共拥有2家全资子公司和1家控股子公司，分别为投资100万元设立的全资子公司上海金仕达卫宁信息技术有限公司，投资1000万元设立的全资子公司江苏金仕达卫宁软件有限公司，投资650万元占65%设立的控股子公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
上海金仕达卫宁信息技术有限公司	有限责任公司	上海市	计算机软件服务	1,000,000	计算机软硬件技术专业领域内的“四技”服务，销售计算机及配件	1,000,000		100%	100%	是	0	0	0
江苏金仕达卫宁软件有限公司	有限责任公司	常州市	计算机软件开发与服务	10,000,000	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	10,000,000		100%	100%	是	0	0	0

					统集成的维护								
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	有限责任公司	上海市	计算机软件开发与服务	10,000,000	计算机软硬件的开发、设计和制作，销售自产产品（除计算机信息系统安全专用产品），计算机及辅助设备的销售，计算机网络信息系统集成及维护，并提供相关的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务	10,000,000		65%	65%	是	3,183,459.91	316,540.09	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内，公司投资新设立一家控股子公司，合并报表范围增加1家控股子公司，为上海金仕达卫宁软件科技有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

公司投资新设立1家控股子公司：上海金仕达卫宁软件科技有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	9,095,599.74	-904,400.26

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	282,701.3	--	--	219,101.1
人民币	--	--	282,701.3	--	--	219,101.1
银行存款：	--	--	363,504,333.37	--	--	400,387,501.77
人民币	--	--	363,504,333.37	--	--	400,387,501.77
其他货币资金：	--	--		--	--	5,322,172
人民币	--	--		--	--	5,322,172
合计	--	--	363,787,034.67	--	--	405,928,774.87

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

无

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	736,000	1,231,400
合计	736,000	1,231,400

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

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

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	2,372,001.48	3,411,834.25	201,916.01	5,581,919.72
合计	2,372,001.48	3,411,834.25	201,916.01	5,581,919.72

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	94,775,411.21	99.56%	5,685,756.54	6%	65,908,728.08	99.36%	4,722,503.64	7.17%
组合小计	94,775,411.21	99.56%	5,685,756.54	6%	65,908,728.08	99.36%	4,722,503.64	7.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	423,400	0.44%	423,400	100%	423,400	0.64%	423,400	100%
合计	95,198,811.21	--	6,109,156.54	--	66,332,128.08	--	5,145,903.64	--

应收账款种类的说明：

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户金额100万元以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1年以内	85,156,660.87	89.45%	4,324,513.61	54,452,119.64	82.09%	2,722,605.98	
1年以内小计	85,156,660.87	89.45%	4,324,513.61	54,452,119.64	82.09%	2,722,605.98	
1至2年	8,801,960.34	9.25%	880,196.03	8,365,473.84	12.61%	836,547.38	
2至3年	896,128	0.94%	565,218.4	3,170,472.6	4.78%	1,247,521.78	

3 年以上						
3 至 4 年	344,062	0.36%	339,228.5	344,062	0.52%	339,228.5
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	95,198,811.21	--	6,109,156.54	66,332,128.08	--	5,145,903.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
某客户	423,400	423,400	100%	因客户原因，可能存在回收风险
合计	423,400	423,400	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
某客户	423,400	423,400	100%	因客户原因，可能存在回收风险
合计	423,400	423,400	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

该笔款项因客户原因，可能存在回收风险，故按100%计提处理。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	5,165,519.2	1年以内、1-2年	5.43%
第二名	非关联方	2,698,439.24	1年以内	2.83%
第三名	非关联方	2,617,744	1年以内、1-2年	2.75%
第四名	非关联方	2,616,375.71	1年以内、1-2年	2.75%
第五名	非关联方	2,485,000	1年以内	2.61%
合计	--	15,583,078.15	--	16.37%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款**(1) 其他应收款按种类披露**

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,372,995.24	23%	0		6,850,597.81	30.42%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合	28,035,660.61	77%	1,779,463.74	6.35%	15,672,940.18	69.58%	1,059,110.65	6.76%
组合小计	28,035,660.6	77%	1,779,463.74	6.35%	15,672,940.1	69.58%	1,059,110.65	6.76%

	1				8			
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	36,408,655.85	--	1,779,463.74	--	22,523,537.99	--	1,059,110.65	--

其他应收款种类的说明：

本公司单项金额重大的其他应收款是指单个客户金额100万元以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
已获批准但尚未实际收到的软件产品增值税即征即退税款	1,579,540.31	0	0%	截至报告期末，已获批准但尚未实际收到的软件产品增值税即征即退税款均能收回，未发生过坏账情况。此款项于2012年7月已收回，不存在减值风险。
暂估增值税进项税	6,793,454.93	0	0%	对暂估增值税进项税均能在期后取得进项税票进行抵扣。
合计	8,372,995.24	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	31,952,186.13	87.76%	1,088,143.27	17,940,303.8	79.65%	377,718.78
1年以内小计	31,952,186.13	87.76%	1,088,143.27	17,940,303.8	79.65%	377,718.78
1至2年	3,930,601.72	10.8%	393,060.17	3,890,555.69	17.27%	386,180.82
2至3年	157,456	0.43%	47,236.8	484,203.5	2.15%	145,261.05
3年以上						
3至4年	233,937	0.64%	116,968.5	56,100	0.25%	28,050
4至5年	2,100	0.01%	1,680	152,375	0.68%	121,900

5 年以上	132,375	0.36%	132,375			
合计	33,447,033.15	--	1,779,463.74	22,523,537.99	--	1,059,110.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,475,000	1 年以内	4.05%
第二名	非关联方	1,360,000	1 年以内	3.74%
第三名	非关联方	993,500	1-2 年、2-3 年	2.73%
第四名	非关联方	800,000	1 年以内	2.2%
第五名	非关联方	765,260	1 年以内	2.1%
合计	--	5,393,760	--	14.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	1,127,217.08	100%	2,765,168.79	97.96%
1 至 2 年			57,469	2.04%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	1,127,217.08	--	2,822,637.79	--

预付款项账龄的说明：

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	500,000	2012 年 06 月 21 日	未到结算期
第二名	非关联方	232,500	2012 年 05 月 29 日	未到结算期
第三名	非关联方	110,260	2012 年 06 月 29 日	未到结算期
第四名	非关联方	32,000	2011 年 05 月 13 日	未收到验收报告
第五名	非关联方	30,000	2012 年 04 月 27 日	未到结算期
				未到结算期
合计	--	904,760	--	--

预付款项主要单位的说明：

无

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

(4) 预付款项的说明

无

9、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	18,301,809.62		18,301,809.62	8,401,473.5		8,401,473.5
周转材料				108,933.49		108,933.49
消耗性生物资产						
合计	18,301,809.62	0	18,301,809.62	8,510,406.99	0	8,510,406.99

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	有限责任公司	上海市	史一兵	计算机软件开发与服务	35,000,000	14.29%	14.29%	35,000,000	0	35,000,000	0	0

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
上海卫生信息 工程技术研究 中心有限公司	权益法	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	14.29%	14.29%	无	0	0	0
合计	--	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	16,403,617.33	4,712,690.59		6,878.63	21,109,429.29
其中：房屋及建筑物					
机器设备	14,328,808.49	4,468,961.49			18,797,769.98
运输工具	1,118,698.21				1,118,698.21
其他	956,110.63	243,729.1		6,878.63	1,192,961.1
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,988,961.33	0	1,581,660.29	0	3,570,621.62
其中：房屋及建筑物					
机器设备	1,484,223.54		1,292,797.74		2,777,021.28
运输工具	233,645.05		100,861.98		334,507.03
其他	271,092.74		188,000.57		459,093.31
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	14,414,656	--			17,538,807.67
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备	12,844,584.95	--			16,020,748.7
运输工具	885,053.16	--			784,191.18
其他	685,017.89	--			733,867.79
四、减值准备合计	0	--			0

其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	14,414,656	--	17,538,807.67
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备	12,844,584.95	--	16,020,748.7
运输工具	885,053.16	--	784,191.18
其他	685,017.89	--	733,867.79

本期折旧额 1,581,660.29 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1) 在建工程项目

无

(2) 重大在建工程项目变动情况

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
电子设备	0	4,091.73	固定资产报废
合计		4,091.73	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产**

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	464,883.27	868,423.07	0	1,333,306.34
财务软件	26,337.61			26,337.61
办公软件	438,545.66	868,423.07		1,306,968.73
二、累计摊销合计	71,854.82	41,640.76	0	113,495.58
财务软件	6,999.87	1,316.82		8,316.69
办公软件	64,854.95	40,323.94		105,178.89
三、无形资产账面净值合计	393,028.45	826,782.31	0	1,219,810.76
财务软件	19,337.74	-1,316.82		18,020.92
办公软件	373,690.71	828,099.13		1,201,789.84
四、减值准备合计	0	0	0	0
财务软件				
办公软件				
无形资产账面价值合计	393,028.45	826,782.31	0	1,219,810.76
财务软件	19,337.74	-1,316.82		18,020.92
办公软件	373,690.71	828,099.13		1,201,789.84

本期摊销额 41,640.76 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,223,201.09	962,324.15
开办费		
可抵扣亏损	2,491,902.39	839,679.42
递延收益	373,750	20,625
预计负债	433,790.24	282,550.7
已提未付工资	289,030.93	797,972.08
小 计	4,763,341.66	2,903,151.35
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
可抵扣亏损	9,967,609.56
坏账准备	7,888,620.28
递延收益	2,491,666.67
预计负债	2,795,334.58
已提未付工资	1,101,514.55
小计	24,244,745.64

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	6,205,014.29	1,683,605.99			7,888,620.28
二、存货跌价准备	0				0
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					

十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	6,205,014.29	1,683,605.99		0	7,888,620.28

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		5,322,172
合计		5,322,172

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	12,359,768.46	9,717,273.15
1-2 年		73,683.4
2-3 年		78,522.9
合计	12,359,768.46	9,869,479.45

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,030,857.29	12,064,204.76
1-2 年	2,370,985.4	1,958,515.78
2-3 年	663,608.49	242,475
3 年以上		33,300
合计	24,065,451.18	14,298,495.54

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,246,985.32	29,364,022.06	32,614,731.38	996,276
二、职工福利费		297,989	297,989	
三、社会保险费	69,444.88	3,190,650.99	3,236,220.22	23,875.65
四、住房公积金	104,275	908,261	927,419	85,117

五、辞退福利		2,600	2,600	
六、其他	-3,466.1	-288		-3,754.1
工会经费和职工教育经费		297,989	297,989	
合计	4,417,239.1	34,461,224.05	37,454,728.6	1,101,514.55

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 297,989，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 2,600。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,196.84	274,368.28
消费税		
营业税	-255,856.8	-63,335.41
企业所得税	3,183,552.42	1,392,242.27
个人所得税	151,095.05	17,575.6
城市维护建设税	140,734.53	26,356.83
教育费附加	60,334.08	11,315.08
河道管理费	19,739.57	4,090.89
地方教育费附加	45,105.95	12,426.59
其他税费	262,458.91	201,003.55
合计	3,619,360.55	1,876,043.68

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

无

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	696,297.9	4,659,192.74
1-2 年		622,057
2-3 年		104,329.56
合计	696,297.9	5,385,579.3

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他	1,839,422	955,912.58		2,795,334.58
合计	1,839,422	955,912.58	0	2,795,334.58

预计负债说明：

无

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
政府补助—科研课题	2,491,666.67	137,500
合计	2,491,666.67	137,500

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

期末非流动负债均为公司承担的课题研究经费，在受益期内分期转入营业外收入。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	53,500,000			53,500,000		53,500,000	107,000,000

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

经公司2012年5月16日2011年度股东大会决议，以截止2011年12月31日公司总股本5,350.00万股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共计转增5,350.00万股，增加注册资本人民币53,500,000.00元，变更后注册资本为人民币107,000,000.00元。此次变更已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。

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	338,392,309.64		53,500,000	284,892,309.64
其他资本公积				
合计	338,392,309.64	0	53,500,000	284,892,309.64

资本公积说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少的金额为实施资本公积转增股本所致。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,858,559.35			10,858,559.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	10,858,559.35			10,858,559.35

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	75,329,908.65	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	75,329,908.65	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,735,248.25	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,350,000	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	88,715,156.9	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

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

不适用

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	92,467,260.31	71,882,209.7
其他业务收入		
营业成本	42,318,231.05	28,069,632.93

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗卫生信息化行业	92,467,260.31	42,318,231.05	71,882,209.7	28,069,632.93
合计	92,467,260.31	42,318,231.05	71,882,209.7	28,069,632.93

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	51,263,719.24	15,230,612.51	39,289,650.41	9,453,747.97
硬件销售	24,604,800.85	20,410,270.04	17,878,452.57	14,812,587.54
技术服务	16,598,740.22	6,677,348.5	14,714,106.72	3,803,297.42
合计	92,467,260.31	42,318,231.05	71,882,209.7	28,069,632.93

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	37,277,089.44	20,270,847.07	33,259,545.41	13,371,101.2
安徽	7,105,429.07	2,706,424.14	4,058,919.74	975,285.04
其他华东地区	7,852,148.53	2,288,146.36	6,939,895.48	1,986,245.73
华南	3,047,265.27	960,965.28	3,346,605.81	1,179,883.3
华中	17,077,205.3	6,442,803.25	8,342,629.64	4,342,649.32
华北	10,963,676.59	2,344,336.38	10,225,414.18	3,266,957.94
合计	92,467,260.31	42,318,231.05	71,882,209.7	28,069,632.93

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	9,865,384.61	10.67%
第二名	6,467,168.86	6.99%
第三名	2,826,495.73	3.06%
第四名	2,659,825.78	2.88%
第五名	2,561,819.23	2.77%
合计	24,380,694.21	26.37%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	61,414.6	646,777.39	应税收入之 5%

城市维护建设税	740,073.64	576,509.78	应缴流转税之 7%
教育费附加	317,174.41	247,075.63	应缴流转税之 3%
资源税			
河道管理费	97,578.27	82,358.54	应缴流转税之 1%
地方教育费附加	211,449.63	164,717.08	应缴流转税之 2%
合计	1,427,690.55	1,717,438.42	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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		
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	0	0	
合计	0	0	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

无

59、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	1,683,605.99	1,092,950.36
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,683,605.99	1,092,950.36

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	1,920.36	71,287.8
其中：固定资产处置利得		71,287.8
无形资产处置利得		
债务重组利得		

非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	5,859,766.8	409,805
其他	1,874,856.93	242,072.45
合计	7,736,544.09	723,165.25

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税退税	3,889,333.47		
其他	1,970,433.33	409,805	
合计	5,859,766.8	409,805	--

营业外收入说明

无

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
其他	122,003.2	
合计	122,003.2	

营业外支出说明：

无

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,370,253.98	3,477,718.36
递延所得税调整	-1,858,140.31	-249,431.93

合计	2,512,113.67	3,228,286.43

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益计算过程：

项目	本期发生额	上期发生额
P ₁ 归属于公司普通股股东的净利润	18,735,248.25	17,588,808.90
F非经常性损益	3,237,150.39	607,720.46
P ₂ 扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	15,498,097.86	16,981,088.44
S ₀ 期初股份总数	53,500,000.00	40,000,000.00
S ₁ 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	53,500,000.00	40,000,000.00
S _i 报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
S _j 报告期因回购等减少股份数		
S _k 报告期缩股数		
M ₀ 报告期月份数	6	6
M _i 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
M _j 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
S发行在外的普通股加权平均数	107,000,000.00	80,000,000.00
$S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$		
X ₁ 归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.18	0.22
X ₂ 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.14	0.21

本期实施资本公积金转增股本，以2011年末总股本为基数，以资本公积每10股转增10股，按照有关准则规定，对上期每股收益进行了调整。

本公司报告期内不存在稀释性普通股，未列示稀释每股收益。

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业外收入	4,405,020.75
投标/履约保证金/保函资金	4,658,743.46
员工备用金/暂支款	6,747,705.61

利息收入	1,752,039.64
其他	
合计	18,091,931.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	1,975,012.74
差旅费	6,539,361.2
会务费	7,632,418.94
律师费	80,000
市内交通费	798,445.19
水电费	42,428.76
通讯费	218,365.19
业务招待费	478,531.21
咨询费	497,219.8
租赁费	2,169,767.75
投标/履约保证金/保函资金	7,278,153.2
员工备用金/暂支款	18,331,669.5
其他	6,764,483.77
合计	52,904,558.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、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	18,418,708.16	17,588,808.9
加：资产减值准备	1,683,605.99	1,092,950.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,581,660.29	420,602.15
无形资产摊销	41,640.76	17,634.15
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-71,287.8
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,860,190.31	-249,431.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,791,402.63	-601.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-41,737,458.21	-47,665,705.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,312,113.84	3,525,177.76
其他		739,465.36
经营活动产生的现金流量净额	-30,351,322.11	-24,602,388.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	363,116,899.67	47,195,061.9
减：现金的期初余额	405,258,639.87	73,786,787.82

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-42,141,740.2	-26,591,725.92

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	363,116,899.67	405,258,639.87

其中：库存现金	282,701.3	219,101.1
可随时用于支付的银行存款	362,834,198.37	399,717,366.77
可随时用于支付的其他货币资金		5,322,172
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	363,116,899.67	405,258,639.87

现金流量表补充资料的说明

无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
上海金仕达卫宁信息技术有限公司	控股子公司	一人有限责任公司（法人独资）	上海市	刘宁	计算机软件服务	1,000,000	100%	100%	66778346-1

江苏金仕达 卫宁软件有 限公司	控股子公司	一人有限责 任公司（法 人独资）	常州市	孙凯	计算机软件 开发与服务	10,000,000	100%	100%	55804351-x
上海金仕达 卫宁软件科 技有限公司	控股子公司	有限责任公 司（国内合 资）	上海市	周炜	计算机软件 开发与服务	10,000,000	65%	65%	59316104-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	有限责任公司	上海市	史一兵	计算机软件开发与服务	35,000,000	14.29%	14.29%	35,000,000	0	35,000,000	0	0	无	59311120-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
周炜	控股股东、实际控制人、董事长、法定代表人	
王英	控股股东、实际控制人	
刘宁	董事、总经理	
孙凯	董事	
靳茂	董事、财务负责人、董事会秘书	
王绍东	独立董事	
徐劲科	独立董事	
程焱	独立董事	
张士英	监事会主席	
黄克华	监事	
沈亦宁	监事	

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易**(1) 采购商品、接受劳务情况表**

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合	90,483,045.88	99.53 %	5,346,907.11	5.91%	61,164,246.08	99.31%	4,462,171.09	7.3%
组合小计	90,483,045.88	99.53 %	5,346,907.11	5.91%	61,164,246.08	99.31%	4,462,171.09	7.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	423,400	0.47%	423,400	100%	423,400	0.69%	423,400	100%
合计	90,906,445.88	--	5,770,307.11	--	61,587,646.08	--	4,885,571.09	--

应收账款种类的说明：

本公司单项金额重大的应收账款是指单个客户金额100万元以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	81,088,629.54	89.2%	4,054,897.78	49,941,138.64	81.09%	2,497,056.93
1 年以内小计	81,088,629.54	89.2%	4,054,897.78	49,941,138.64	81.09%	2,497,056.93
1 至 2 年	8,801,960.34	9.68%	880,196.03	8,179,472.84	13.28%	817,947.28
2 至 3 年	681,461	0.75%	500,818.3	3,132,639.6	5.09%	1,236,171.88
3 年以上						
3 至 4 年	334,395	0.37%	334,395	334,395	0.54%	334,395
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	90,906,445.88	--	5,770,307.11	61,587,646.08	--	4,885,571.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
某客户	423,400	423,400	100%	因客户原因，可能存在回收风险
合计	423,400	423,400	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
某客户	423,400	423,400	100%	因客户原因，可能存在回收风险
合计	423,400	423,400	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

该笔款项因客户原因，可能存在回收风险，故按100%计提处理。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	5,165,519.2	1 年以内、1-2 年	5.43%
第二名	非关联方	2,698,439.24	1 年以内	2.83%
第三名	非关联方	2,617,744	1 年以内、1-2 年	2.75%
第四名	非关联方	2,616,375.71	1 年以内、1-2 年	2.75%
第五名	非关联方	2,485,000	1 年以内	2.61%
合计	--	15,583,078.15	--	16.37%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,372,995.24	21.94 %	0		6,850,597.81	31.87 %	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款组合	29,798,596.61	78.06 %	1,719,232.76	6.14 %	14,643,715.37	68.13 %	1,003,723.15	6.85 %
组合小计	29,798,596.61	78.06 %	1,719,232.76	6.14 %	14,643,715.37	68.13 %	1,003,723.15	6.85 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	38,171,591.85	--	1,719,232.76	--	21,494,313.18	--	1,003,723.15	--

其他应收款种类的说明：

本公司单项金额重大的其他应收款是指单个客户金额100万元以上的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
已获批准但尚未实际收到的软件产品增值税即征即退税款	1,579,540.31	0	0%	截至报告期末，已获批准但尚未实际收到的软件产品增值税即征即退税款均能收回，未发生过坏账情况。此款项于2012年7月已收回，不存在减值风险。
暂估增值税进项税	6,793,454.93	0	0%	对暂估增值税进项税均能在期后取得进项税票进行抵扣。
合计	8,372,995.24	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	33,715,122.13	88.33%	1,027,912.29	17,045,173.99	79.3%	339,327.97
1 年以内小计	33,715,122.13	88.33%	1,027,912.29	17,045,173.99	79.3%	339,327.97
1 至 2 年	3,930,601.72	10.3%	393,060.17	3,770,962.69	17.54%	373,534.73
2 至 3 年	157,456	0.41%	47,236.8	469,701.5	2.19%	140,910.45
3 年以上						
3 至 4 年	233,937	0.61%	116,968.5	56,100	0.26%	28,050
4 至 5 年	2,100	0%	1,680	152,375	0.71%	121,900
5 年以上	132,375	0.35%	132,375			
合计	38,171,591.85	--	1,719,232.76	21,494,313.18	--	1,003,723.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
第一名	非关联方	1,475,000	1 年以内	3.86%
第二名	非关联方	1,360,000	1 年以内	3.56%

第三名	非关联方	993,500	1-2 年、2-3 年	2.6%
第四名	非关联方	800,000	1 年以内	2.1%
第五名	非关联方	765,260	1 年以内	2%
合计	--	5,393,760	--	14.12%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海金仕达卫宁信息技术有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
江苏金仕达卫宁软件有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	成本法	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	65%	65%				
上海卫生信息工程技术研究中心有限	权益法	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	14.29%	14.29%				

公司											
合计	--	26,000,000	11,000,000	15,000,000	26,000,000	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	88,146,857.42	64,382,055.73
其他业务收入		
营业成本	37,836,571	23,829,386.35
合计	88,146,857.42	64,382,055.73

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗卫生信息化行业	88,146,857.42	37,836,571	64,382,055.73	23,829,386.35
合计	88,146,857.42	37,836,571	64,382,055.73	23,829,386.35

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	48,574,595.29	12,402,140.39	36,924,094.88	7,376,686.11
硬件销售	24,198,988.82	20,102,748.68	16,670,655.13	13,721,526.36
技术服务	15,373,273.31	5,331,681.93	10,787,305.72	2,731,173.88
合计	88,146,857.42	37,836,571	64,382,055.73	23,829,386.35

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	36,595,430.37	19,950,083.42	29,991,598.81	10,894,154.9
江苏	5,860,288.6	3,143,812.17	3,690,728.27	1,349,642.33
安徽	6,938,762.41	2,706,424.14	2,586,695.53	940,142.94
其他华东地区	7,782,809.57	2,288,146.36	6,622,847.56	1,930,537.66
华南	3,047,265.15	960,965.28	3,316,188.82	1,174,538.75
华中	17,048,400.56	6,442,803.26	8,150,665.57	4,308,919.57
华北	10,873,900.76	2,344,336.37	10,023,331.17	3,231,450.2
合计	88,146,857.42	37,836,571	64,382,055.73	23,829,386.35

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	9,865,384.61	11.19%
第二名	6,467,168.86	7.33%
第三名	2,826,495.73	3.21%
第四名	2,659,825.78	3.02%
第五名	2,561,819.23	2.91%
合计	24,380,694.21	27.66%

营业收入的说明

无

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0	0

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	0	0	
合计	0	0	--

投资收益的说明：

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,414,260.29	17,096,476.53
加：资产减值准备	1,600,245.63	823,296.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,509,413.69	363,982.86
无形资产摊销	41,640.76	17,634.15
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-71,287.8
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		

投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-290,521.04	132,453.6
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,792,422.73	-601.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,807,931.76	-42,858,014.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-917,929.69	3,952,403.41
其他		739,465.36
经营活动产生的现金流量净额	-28,243,244.85	-19,804,191.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	352,321,937.27	43,028,695.85
减：现金的期初余额	402,293,649.36	64,772,448.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-49,971,712.09	-21,743,752.3

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.85%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.19%	0.14	0.14

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目

项目	期末数	期初数	变动比率	具体情况及变动原因
----	-----	-----	------	-----------

应收票据	73.60	123.14	-40.23%	主要是公司相关的票据已到期并收回
应收账款	8,908.97	6,118.62	45.60%	主要是公司的相关项目收入确认进度与收款进度不一致，部分收入未到收款时点
预付款项	112.72	282.26	-60.07%	主要是期初部分硬件业务采购项目已执行
应收利息	558.19	237.20	135.33%	主要是募集资金账户中产生的定期存款利息增加
其他应收款	3,462.92	2,146.44	61.33%	主要是部分采购尚未取得增值税发票而暂估的进项税增加，及业务扩展带来履约及投标保证金增加
存货	1,830.18	851.04	115.05%	主要是部分发出硬件商品尚未调试验收，形成发出商品
无形资产	121.98	39.30	210.36%	主要是公司采购的办公软件增加
递延所得税资产	476.33	290.32	64.07%	主要是公司应收款项坏账准备、预计质保金增加影响
应付票据	-	532.22	-100.00%	期初应付票据已支付
预收款项	2,406.55	1,429.85	68.31%	主要是公司销售业务增长
应付职工薪酬	110.15	441.72	-75.06%	主要是年初的年终奖支付
应交税金	361.94	187.60	92.93%	主要是业务增长带来企业所得税增加
其他应付款	69.63	538.56	-87.07%	主要是部分往来本期已支付
预计负债	279.53	183.94	51.97%	随业务增加，公司计提质保金相应增长
其他非流动负债	249.17	13.75	1712.12%	主要是公司收到政府项目补助课研经费形成递延收益
实收资本（股本）	10,700.00	5,350.00	100.00%	报告期内资本公积转增股本

(2) 利润表项目

项目	本期数	上期数	变动比率	具体情况及变动原因
营业成本	4,231.82	2,806.96	50.76%	主要是随营业收入增加，带来采购成本、人工成本、差旅费等相应的营业成本增加
销售费用	1,948.09	992.74	96.23%	主要是随营业收入增加，带来人工成本、差旅费等费用的增长
管理费用	1,910.86	1,129.77	69.14%	主要是随营业收入增加，带来人工成本、差旅费及研发费用等费用的增长
财务费用	-486.81	-31.69	-1436.24%	主要是募集资金产生的利息收入增加；
资产减值损失	168.36	109.30	54.04%	主要是公司应收账款增加导致计提的坏账准备增加
营业外收入	773.65	72.32	969.82%	上年同期增值税即征即退具体政策未出台，上期未收退税及本期政府补助增加
所得税	475.62	361.20	31.68%	盈利增长影响

(3) 现金流量表项目

项目	本期数	上期数	变动比率	具体情况及变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	8,688.22	4,507.07	92.77%	业务量增加及公司加大收款力度
收到的税费返还	934.60	-	100.00%	上年同期增值税即征即退具体政策未出台，上期未收退税
收到其他与经营活动有关的现金	1,809.19	1,096.91	64.93%	主要是公司经营规模扩大，相关的投标履约保证金及员工备用金等增加
购买商品、接受劳务支付的现金	4,225.13	2,668.06	58.36%	主要是公司经营规模扩大，采购的硬件商品等支出增加

支付给职工以及为职工支付的现金	3,473.36	2,200.11	57.87%主要是公司经营规模扩大，公司员工数量增加，相应职工薪酬等费用增加
支付的各项税费	1,478.20	857.87	72.31%主要是随营业收入增加，相应的税金增加
支付其他与经营活动有关的现金	5,290.46	2,338.19	126.26%主要是公司经营规模扩大，相关的投标\履约保证金及员工备用金等增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	494.14	78.63	528.41%主要是募集资金项目加大固定资产投入

八、备查文件目录

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、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。
 - 三、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本原件。
- 以上备查文件的备置地点：董事会秘书办公室。

上海金仕达卫宁软件股份有限公司

法定代表人：_____

周炜

2012 年 8 月 6 日