



上海金仕达卫宁软件股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	21
第五节 股份变动及股东情况 .....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	34
第七节 财务报告 .....	36
第八节 备查文件目录 .....	107

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、股份公司、卫宁软件	指	上海金仕达卫宁软件股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	周炜、王英夫妇
保荐人、主承销商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
卫宁信息	指	公司全资子公司，上海金仕达卫宁信息技术有限公司
江苏卫宁	指	公司全资子公司，江苏金仕达卫宁软件有限公司
西安卫宁	指	公司全资子公司，西安金仕达卫宁软件有限公司
卫宁科技	指	公司控股子公司，上海金仕达卫宁软件科技有限公司
股东大会	指	上海金仕达卫宁软件股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金仕达卫宁软件股份有限公司董事会
监事会	指	上海金仕达卫宁软件股份有限公司监事会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海金仕达卫宁软件股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	卫宁软件	股票代码	300253
公司的中文名称	上海金仕达卫宁软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	卫宁软件		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Kingstar Winning Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	WinningSoft		
公司的法定代表人	周炜		
注册地址	上海市浦东新区上南路 4184 号 258 室		
注册地址的邮政编码	200124		
办公地址	上海市共和新路 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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
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	

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	123,687,336.37	92,467,260.31	33.76%
归属于上市公司股东的净利润(元)	26,903,970.91	18,735,248.25	43.6%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	22,447,714.35	15,592,389.08	43.97%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-32,169,166.11	-30,351,322.11	-5.99%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.3006	-0.2837	-5.96%
基本每股收益(元/股)	0.25	0.18	38.89%
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.18	38.89%
净资产收益率(%)	4.86%	3.81%	1.05%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	4.06%	3.17%	0.89%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	620,503,868.49	622,662,329.59	-0.35%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	553,126,936.19	528,833,621.76	4.59%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.1694	4.9424	4.59%

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	5,215,843.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,448.10	
减: 所得税影响额	807,193.02	
少数股东权益影响额(税后)	841.52	
合计	4,456,256.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

适用  不适用

## 六、重大风险提示

### 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、常州以及西安设立区域研发中心，未来还将根据发展需要在其他地区设立区域研发中心。公司2012年末员工为883人，预计在未来几年内公司的总人数将扩张到1500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6,788.74万元、9,100.49万元、13,665.89万元，技术服务收入分别为2,080.32万元、3,365.08万元、5,795.84万元，净利润分别为3,534.65万元、4,429.29万元、5,284.99万元。最近3年，公司软件及技术服务收入年均复合增长48.13%，公司净利润年均复合增长22.28%，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。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2013年上半年，公司全体员工立足主营业务，认真扎实工作，坚持贯彻执行年度经营计划，继续以“以人为中心”的全新人性化医疗管理为理念，充分发挥技术服务、研发创新及运营管理的优势，密切关注细分市场需求，促进产品结构调整，提升产品核心竞争力，并进一步强化公司内部管理水平，提高整体运营效率，使公司各项业务保持稳步发展。

报告期内，公司主营业务收入和利润均保持较快增长，实现营业总收入12,368.73万元，同比增长33.76%；利润总额2,846.83万元，同比增长36.01%；归属于上市公司股东净利润2,690.40万元，同比增长43.60%。

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合同，客户包括上海申康医院发展中心、上海市大场医院、上海市浦东新区医疗机构管理中心、开阳县人民医院、复旦大学附属眼耳鼻喉科医院、苏州大学附属儿童医院、常熟市第二人民医院、长沙市雨花区卫生局、上海市虹口区卫生局、邵阳市中心医院、上海市浦东新区周浦医院、张家港市中医医院、涡阳县人民医院、寿阳县人民医院、上海市浦东新区卫生信息中心、上海市奉贤区民政局、上海交通大学附属第六人民医院、上海市第七人民医院、青海省中医院、盐城市盐都区卫生局等。

报告期内，公司坚持将自主研发，新技术研发和产品升级作为公司整体发展战略的核心组成部分，强调产品研发与市场需求的紧密结合，需求来源于客户，产品又服务于客户，研发与市场形成了良好互动和相互促进。报告期内研发费用共计投入1,884.02万元，占营业收入的15.23%；新增软件著作权证书37项，具体研发项目情况详见本报告“第三节 7、研发项目情况”。

报告期内，公司进一步加强募投项目的建设和管理，严格规范募集资金的使用，继续稳步推进募投项目的实施和建设，截至2013年6月30日累计使用募集资金15,424.69万元。营销服务体系建设项目已顺利完成建设工作；同时，积极推进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和公共卫生信息系统技术改造项目的建设实施工作。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立健全内部控制和综合考核机制，进一步提升了内控管理水平；继续加强对资金和应收款项的管理，降低了坏账风险；进一步加强人才引进和员工培训，强化人才储备；积极推进企业文化建设，增强了公司的凝聚力和向心力。

#### (1) 经营情况

单位：元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减（%）
营业收入	123,687,336.37	92,467,260.31	33.76%
营业利润	12,666,864.21	13,316,280.94	-4.88%
利润总额	28,468,317.06	20,930,821.83	36.01%
归属于普通股股东的净利润	26,903,970.91	18,735,248.25	43.60%

报告期内，公司主营业务收入较上年同期增长33.76%，主要是订单增加及业务增长所致；利润总额较上年同期增长36.01%，主要是营业收入和软件产品增值税即征即退所致；归属于普通股股东的净利润增长43.60%，主要是盈利增加所致。

#### (2) 费用

单位：元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减（%）
销售费用	25,990,367.18	19,480,935.89	33.41%

管理费用	26,581,547.52	19,108,618.46	39.11%
财务费用	-3,641,446.34	-4,868,102.57	-25.20%
所得税	3,474,469.22	2,512,113.67	38.31%

报告期内，公司销售费用较上年同期增长33.41%，主要是营业收入增加，带来人工成本、办公运营经费等增长所致；管理费用较上年同期增长39.11%，主要是营业收入增加，带来人工成本、办公运营经费以及研发支出等费用增长所致；所得税较上年同期增长38.31%，主要是盈利增加所致。

### (3) 现金流

单位：元

项目	报告期	上年同期	报告期比上年同期增减（%）
收到的税费返还	20,676,460.90	9,345,974.24	121.23%
支付给职工以及为职工支付的现金	48,229,775.71	34,733,552.19	38.86%
支付的各项税费	21,110,610.88	14,781,999.92	42.81%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,620,295.02	4,941,437.09	195.87%
投资支付的现金	-	5,000,000.00	-100%
吸收投资收到的现金	-	3,500,000.00	-100%
分配股利支付的现金	7,490,000.04	53,500,000.00	40%

报告期内，公司收到的税费返还较上年同期增加121.23%，主要是软件产品即征即退增值税增加所致；支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加38.86%，主要是经营规模扩大，公司员工数量增加，相应支付的职工薪酬等费用随之增加所致；支付的各项税费较上年同期增加42.81%，主要是营业收入及盈利增加，相应的税费增加所致；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加195.87%，主要是业务规模增加及募集资金加大投入所致；投资支付的现金较上年同期减少100%，主要是上期投资参股其他公司所致；吸收投资收到的现金较上年同期减少100%，主要是上期新设非全资子公司吸收少数股东投资所致；分配股利支付的现金较上年同期增加40%，主要是现金股利增加所致。

### (4) 资产负债表变动幅度较大项目情况

单位：元

项目	报告期	上年度期末	变动比率（%）
应收票据	500,000.00	3,783,672.00	-86.79%
应收账款	153,563,371.16	104,728,958.56	46.63%
预付款项	2,153,397.99	3,150,448.05	-31.65%
应收利息	2,416,128.65	1,787,935.95	35.14%
开发支出	5,193,446.11	-	100%
应付账款	18,658,779.72	26,769,256.06	-30.3%
应付职工薪酬	2,044,692.24	7,233,911.07	-71.73%
应交税费	-10,653,650.62	-5,882,426.11	81.11%

其他应付款	5,800,805.91	9,788,343.91	-40.74%
少数股东权益	1,613,100.69	3,523,223.76	-54.22%

报告期内，应收票据较上年末减少86.79%，主要是公司相关的票据已承兑所致；应收账款较上年末增加46.63%，主要是收入增长及受部分医疗机构资金预算严格控制付款所致；预付款项较上年末减少31.65%，主要是减少预付方式采购商品所致；应收利息较上年末增加35.14%，主要是预提募投资金定期存款未到期利息增加所致；开发支出较上年末增加100%，主要是项目本期开发支出增加所致；应付账款较上年末减少30.3%，主要是加快付款进度所致；应付职工薪酬较上年末减少71.73%，主要是公司年底计提的奖金支付所致；应交税费较上年末增加81.11%，主要是业务增长预收账款已交增值税及上年末应交所得税余额较大且于报告期内支付所致；其他应付款较上年末减少40.74%，主要是代理费支付所致；少数股东权益较上年末减少54.22%，主要是控股子公司亏损增加所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

受益于中国医疗卫生信息化建设的持续投入，并且所签项目实施进展较为顺利，加之公司对研发和市场的持续投入以及营销网络的不断完善，推动公司主营业务持续较快增长；此外，公司还加强内部控制和管理水平，逐步提高管理、运营效率。公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司作为一家以医疗卫生领域应用软件的研究开发、销售和技术服务为主，并以医疗卫生行业信息化提供整体解决方案的软件企业。自成立以来一直专注于为医疗卫生行业信息化提供服务，公司坚持“以人中心”的人性化医疗管理模式，实践“智慧医疗”理念，通过持续的技术创新、自主研发为医疗卫生行业提供专业的IT解决方案，并努力成为医疗体制改革信息化的最佳实践者。报告期内实现软件销售收入7,822.31万元，同比增长52.59%；硬件销售收入3,171.57万元，同比增长28.90%；技术服务收入1,374.85万元，同比减少17.17%。

### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医疗卫生信息化行业	123,687,336.37	58,522,280.88	52.69%	33.76%	38.29%	-1.55%
分产品						
软件销售	78,223,141.28	25,552,918.06	67.33%	52.59%	67.77%	-2.96%
硬件销售	31,715,697.41	26,462,798.52	16.56%	28.9%	29.65%	-0.49%
技术服务	13,748,497.68	6,506,564.30	52.67%	-17.17%	-2.56%	-7.1%
分地区						
上海	52,540,461.58	29,077,255.72	44.66%	40.95%	43.44%	-0.96%

江苏	17,559,311.01	9,040,839.30	48.51%	92.02%	23.77%	28.39%
安徽	8,605,328.73	3,430,593.67	60.13%	21.11%	26.76%	-1.78%
其他华东地区	7,731,319.63	3,308,964.40	57.2%	-1.54%	44.61%	-13.66%
华南	4,771,489.86	2,412,960.54	49.43%	56.58%	151.1%	-19.04%
华中	16,964,846.49	4,593,998.30	72.92%	-0.66%	-28.7%	10.65%
华北	15,514,579.07	6,657,668.95	57.09%	41.51%	183.99%	-21.53%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大供应商	金额	占采购总金额比例（%）	上年度前五大供应商	金额	占采购总金额比例（%）
长沙玖恒机电贸易有限公司	3,381,029.06	9.49%	上海凯纬斯信息技术有限公司	7,338,461.54	7.92%
上海佳佐信息技术有限公司	2,140,598.29	6.01%	上海楚星信息技术有限公司	6,377,303.59	6.88%
优选科技（天津）有限公司	1,573,689.74	4.42%	上海跃翔信息科技有限公司	6,245,417.00	6.74%
上海福华网络技术有限公司	1,424,353.85	4.00%	江苏国光信息产业股份有限公司	5,547,487.16	5.98%
佳杰科技（上海）有限公司	1,321,367.51	3.71%	上海互联网软件有限公司	2,710,472.65	2.92%
合计	9,841,038.45	27.63%	合计	28,219,141.94	30.44%

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

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

本期前五大客户	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)	上年度前五大客户	金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海市奉贤区卫生局	8,804,743.59	7.12%	上海市金山区卫生局	17,389,339.61	6.54%
上海市嘉定区卫生局	3,888,461.54	3.14%	上海市奉贤区中心医院	15,972,687.10	6.01%
上海市大场医院	3,330,220.91	2.69%	鄂州市卫生局	11,837,606.85	4.45%
上海交通大学附属第六人民医院	3,314,571.34	2.68%	上海市奉贤区卫生局	9,865,384.61	3.71%
上海市虹口区卫生局	3,086,324.79	2.5%	上海市普陀区卫生局	5,894,188.03	2.22%
合计	22,424,322.17	18.13%	合计	60,959,206.20	22.93%

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

## 6、主要参股公司分析

报告期内，公司主要有三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”)、江苏金仕达卫宁软件有限公司(“江苏卫宁”)和西安金仕达卫宁软件有限公司(“西安卫宁”)，及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。

公司为提高管理效率、优化资源配置，于2012年10月12日第二届董事会第八次会议审议通过了《关于全资子公司上海金仕达卫宁信息技术有限公司解散并注销的议案》，2013年5月21日收到上海市工商行政管理局虹口分局发出的《准予核准注销登记通知书》。截至本报告期末，卫宁信息工商注销手续已经办理完毕，不再纳入合并报表范围。

### (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)，经营范围为计算机软硬件的技术开发、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。

截至2013年6月30日，江苏卫宁总资产2,084.05万元，净资产428.67万元，2013年上半年实现净利润-117.34万元。报告期内，江苏卫宁的净利润对公司合并报表的影响较小。

### (3) 西安卫宁

西安卫宁成立于2012年11月1日，注册资本及实收资本均为人民币500万元，法定代表人孙凯，企业法人营业执照注册号为610100100562287，住所为西安市莲湖区高新三路东财富中心2期1幢40704、40705室，公司类型为有限责任公司(法人独资)，经营范围为计算机软硬件的研发、销售；计算机及辅助设备的销售；计算机网络信息系统集成、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务。

截至2013年6月30日，西安卫宁总资产475.20万元，净资产475.20万元，2013年上半年实现净利润-24.39万元。报告期内，西安卫宁的净利润对公司合并报表的影响较小。

### (4) 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，其中公司占65%股权、赵蒙海等占35%股权，法定代表人周炜，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。

截至2013年6月30日，卫宁科技总资产971.34万元，净资产925.49万元，2013年上半年实现净利润-214.18万元。报告期内，卫宁科技的净利润对公司合并报表的影响较小。

## 7、研发项目情况

公司基于对行业的理解以及对客户需求发展趋势的把握，及时跟进研发并储备相关技术，从而保持市场的领先优势。2013年1-6月研发支出1,884.02万元，占营业收入15.23%。报告期内，主要研发项目处于积极稳妥推进中，具体进展如下：

项目	所属产品	拟达到的目标	目前所处阶段
PACS	医技信息系统	完善三维重建、远程会诊、远程协作功能和区域影像功能	2013上半年完成三维重建内部结构优化，新增测量、保存、发送等功能，改进远程会诊程序响应时间，增强远程协作交互性能，优化影像调阅速度、新增分级影像浏览功能。
LMIS	医技信息系统	完善区域LIMS系统，构建转换医学信息平台	2013上半年遵循ISO15189完善标本管理整体流程，实现区域内的标本流转及数据共享，改进报告调阅功能。总体设计生物样本信息平台，按不同病种完成生物样本临床信息采集功能。
MIIS	医技信息系统	实现MIIS的院内全流程功能	2013上半年完成优化报告编辑功能、临床调阅ODT报告、完善审核、电子签名及条形码功能；完成病理全流程；医生站申请预约全面支持。
医院信息管理系统	医院信息系统	在HIS、CIS、HRP、BI、集成平台等5大产品系进行深入改造研发，打造智慧医院信息平台	2013上半年完成物资及高值耗材系统改造、日间手术管理系统和新一代导诊信息系统；完成研发临床质控管理系统；完成研发数据仓库后台管理系统、医院质量指标管理系统、医院等级评审辅助系统，改进完善院长决策系统，科主任决策系统；改进了院内集成平台HL7适配器，完善EMPI、术语管理、主数据管理。
移动医疗信息系统	无线应用系统	完善研发移动护理、移动医生站、移动输液等系统，研发家庭医生站、3G领导决策和 e-Care（医讯通）	2013年上半年完善移动护理系统功能，完成输液巡视监控系统，增加离线工作模式、质控、语音拍照等功能；完成移动医生站框架重构，WIN8平台迁移，与临床系统整合；移动输液增加移动换座，输液计时等功能；3G领导决策整合PC端BI；完成医讯通研发；完成家庭医生在线版本。
区域卫生信息平台	公共卫生信息管理系统	统一高效、资源整合、互联互通、信息共享、使用便捷的区域卫生信息平台	2013年上半年完善整体框架，完成区域卫生数据交换共享平台中数据质量控制管理系统研发，实现校验规则设置、代码表维护、校验日志查看、数据校验等功能，提高数据采集的质量。
基于区域卫生信息平台的业务应用	公共卫生信息管理系统	区域化共享协同应用系统，形成信息共享、业务联动、上下协同业务应用	2013年上半年完成基于区域卫生信息平台的妇幼保健管理系统，实现孕产妇建卡、产前检查、分娩记录、产后访视以及儿童定期体检的区域化协同管理；完成基于区域卫生信息平台的疾病预防控制系统的架构设计。
基层医疗卫生信息系统	公共卫生信息管理系统	研发符合国家《基层医疗卫生卫生信息系统功能规范》的基层医疗卫生信	2013年上半年完善面向基层机构的医疗云系统，增加电子病历、抗生素等高端功能，优化基层就医流程系统。

统		息系统	
医疗保障（新农合）	公共卫生信息管理系统	基于新农合信息系统，结合国家医改政策，研发对应支付方式改革系统	2013年上半年基于前期新型农村合作医疗信息系统，完成多类型医疗救助“一站式”信息管理系统，实现民政救助业务信息化支撑。
医疗大数据处理信息系统	大数据处理信息系统	基于大型三级医院、区域医疗大数据中心，深入挖掘、分析和利用	2013年上半年在多样化系统整合架构下，基于医疗数据，开展众多算法的实现及深入应用性分析。
智慧医疗信息统一一期工程	智慧医疗信息系统	贯彻智慧医疗理念，面向医生智能决策，从临床医生、医技医生、家庭医生三类医生出发，构建智慧医疗基础平台	2013年上半年完成单病种管理专家知识库，与临床路径、电子病历系统整合集成，实现对临床医生的实时判断和控制；实现健康风险评估专家系统的总体设计；完成对CT影像中早期肺癌病灶的自动识别功能算法；完成家庭责任签约管理、家庭医生主题健康任务管理等功能，完成家庭医生移动工作站框架设计。

报告期内，公司共获得37项软件著作权证书，具体情况如下：

序号	软件著作权名称	登记证书取得时间	证书登记号	著作权取得方式	首次发表日期	权利人
1	金仕达卫宁护理病历系统应用软件V5.0	2013-02-22	2013SR016035	原始取得	2012-11-01	卫宁软件
2	金仕达卫宁心脑电信息管理软件V5.0	2013-02-22	2013SR016042	原始取得	2011-05-30	卫宁软件
3	金仕达卫宁新版自助机应用软件V5.0	2013-02-22	2013SR016059	原始取得	2012-11-01	卫宁软件
4	金仕达卫宁区域影像及远程会诊应用软件V5.0	2013-02-25	2013SR016590	原始取得	2012-04-30	卫宁软件
5	金仕达卫宁手术麻醉临床信息系统应用软件V4.5	2013-02-25	2013SR016532	原始取得	2012-06-01	卫宁软件
6	金仕达卫宁区域实验室信息管理软件V5.0	2013-02-25	2013SR016561	原始取得	2012-04-30	卫宁软件
7	金仕达卫宁电子病历全文检索系统应用软件V4.5	2013-02-25	2013SR016581	原始取得	2012-07-30	卫宁软件
8	金仕达卫宁门诊一站式自助管理系统应用软件V4.5	2013-02-25	2013SR016582	原始取得	2011-08-03	卫宁软件
9	金仕达卫宁血库信息管理软件V5.0	2013-02-25	2013SR016587	原始取得	2011-06-30	卫宁软件
10	金仕达卫宁药品条码管理系统应用软件V4.5	2013-02-25	2013SR016637	原始取得	2012-04-10	卫宁软件
11	金仕达卫宁消毒包跟踪管理系统应用软件V4.5	2013-02-25	2013SR016650	原始取得	2010-09-20	卫宁软件
12	金仕达卫宁医院成本核算管理系统应用软件V5.0	2013-02-25	2013SR016663	原始取得	2011-10-01	卫宁软件
13	金仕达卫宁绩效考核管理系统应用软件V5.0	2013-02-25	2013SR016665	原始取得	2010-03-20	卫宁软件
14	金仕达卫宁核医学信息管理软件V5.0	2013-02-25	2013SR016693	原始取得	2011-05-31	卫宁软件

15	金仕达卫宁物资管理信息系统应用软件V4.5	2013-02-25	2013SR016714	原始取得	2008-01-16	卫宁软件
16	金仕达卫宁设备管理信息系统应用软件V4.5	2013-02-25	2013SR016769	原始取得	2008-07-30	卫宁软件
17	金仕达卫宁总分院分布式业务管理系统应用软件V4.5	2013-02-26	2013SR017309	原始取得	2007-10-20	卫宁软件
18	金仕达卫宁病案信息管理系统应用软件V5.0	2013-02-28	2013SR018308	原始取得	2007-10-20	卫宁软件
19	金仕达卫宁门急诊输液移动信息系统应用软件V4.5	2013-02-28	2013SR018312	原始取得	2010-08-27	卫宁软件
20	金仕达卫宁植入器械追溯管理系统应用软件V4.5	2013-02-28	2013SR018621	原始取得	2012-07-15	卫宁软件
21	金仕达卫宁重症监护临床信息系统应用软件V5.0	2013-02-28	2013SR018623	原始取得	2012-11-01	卫宁软件
22	金仕达卫宁基层医疗卫生机构管理信息系统应用软件V4.5	2013-02-28	2013SR018625	原始取得	2012-08-22	卫宁软件
23	金仕达卫宁医院信息系统集成平台软件V5.0	2013-03-01	2013SR018783	原始取得	2012-12-17	卫宁软件
24	金仕达卫宁电子病历编辑器系统应用软件V4.5	2013-03-01	2013SR018793	原始取得	2011-12-30	卫宁软件
25	基于云计算的基层医疗卫生机构管理信息系统V1.0	2013-04-02	2013SR030615	原始取得	2012-10-30	卫宁软件
26	金仕达卫宁基于云计算的村卫生室医疗信息系统V4.5	2013-04-03	2013SR031212	原始取得	2012-09-20	卫宁软件
27	金仕达卫宁区域病理信息管理软件V5.0	2013-04-03	2013SR031010	原始取得	2012-12-31	卫宁软件
28	金仕达卫宁区域超声信息管理软件V5.0	2013-04-03	2013SR031215	原始取得	2012-12-31	卫宁软件
29	金仕达卫宁区域性临床路径服务系统应用软件V1.0	2013-04-09	2013SR031979	原始取得	2012-12-16	卫宁软件
30	金仕达卫宁基于云计算的区域医疗协同信息系统V4.5	2013-04-09	2013SR032276	原始取得	2012-10-30	卫宁软件
31	金仕达卫宁电子病历系统应用软件V5.0	2013-04-09	2013SR032280	原始取得	2012-10-30	卫宁软件
32	基于云计算的社区卫生服务中心信息系统V1.0	2013-04-09	2013SR032325	原始取得	2012-10-30	卫宁软件
33	金仕达卫宁基于云计算的智能提示信息系统V4.5	2013-04-09	2013SR032236	原始取得	2012-10-30	卫宁软件
34	金仕达卫宁基于云计算的医疗信息调阅分析系统V4.5	2013-04-09	2013SR032013	原始取得	2012-10-30	卫宁软件
35	金仕达卫宁基于云计算的HER共享调阅信息系统V4.5	2013-04-09	2013SR032173	原始取得	2012-10-30	卫宁软件
36	金仕达卫宁区域内镜信息管理软件V5.0	2013-04-09	2013SR032165	原始取得	2012-12-31	卫宁软件
37	金仕达卫宁医保支付监控审核平台应用软件V1.0	2013-04-22	2013SR036181	原始取得	2013-01-15	卫宁软件

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变。

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

### （一）公司所处行业的宏观经济趋势

#### （1）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。

#### （3）无线移动医疗发展潜力进一步凸显，产品不断成熟

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、无线输液、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

医疗卫生行业信息化经过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，目前，有关医疗大数据分析及智慧医疗的应用已开始落地。

### （二）公司行业地位和优势

从行业发展来看，医疗健康信息化行业还处于发展初级阶段，大量的国内公司在从事这个行业，市场极其分散，随着医疗体制改革，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。公司将坚持以自主研发为根本，客户需求为导向，充分利用公司技术实力、客户资源等优势，加强市场开拓，优化公司内部管理，实现公司健康持续发展。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司董事会根据确定的年度经营计划，详细落实各项具体措施，调动全体员工积极性，较好完成了年度经营

计划中上半年阶段目标。

报告期内，公司坚持将自主研发、新技术研发和产品升级作为公司整体发展战略的核心组成部分，强调产品研发与市场需求的紧密结合，需求来源于客户，产品又服务于客户，研发与市场形成了良好互动和相互促进。报告期内研发费用共计投入1,884.02万元，占营业收入的15.23%；新增软件著作权证书37项，研发具体情况详见本报告“第三节 7、研发项目情况”。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立健全内部控制和综合考核机制，进一步提升了内控管理水平；继续加强对资金和应收款项的管理，降低了坏账风险；进一步加强人才引进和员工培训，强化人才储备；积极推进企业文化建设，增强了公司的凝聚力和向心力。

报告期内，公司继续做好与投资者的交流工作，及时认真回复投资者关心的每一个问题，积极组织人员参加监管机构组织的培训，努力提高投资者关系管理水平，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、良好、稳定的关系，实现公司价值最大化和股东利益最大化。

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

### 1、公司规模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、常州以及西安设立区域研发中心，未来还将根据发展需要在其他地区设立区域研发中心。公司2012年末员工为883人，预计在未来几年内公司的总人数将扩张到1500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6,788.74万元、9,100.49万元、13,665.89万元，技术服务收入分别为2,080.32万元、3,365.08万元、5,795.84万元，净利润分别为3,534.65万元、4,429.29万元、5,284.99万元。最近3年，公司软件及技术服务收入年均复合增长48.13%，公司净利润年均复合增长22.28%，已成长为国内领先的医疗软件企业。但与国内其他行业知名软件企业、国际知名医疗软件企业相比，公司的业务规模较小，存在抵御错综复杂市场风险能力较小的风险。

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

## 5、收款及经营业绩的季节性波动风险

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

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

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

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	33,897.98
报告期投入募集资金总额	6,192.65
已累计投入募集资金总额	15,424.69
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	
2011年8月，公司成功上市，募集资金净额为人民币338,979,830.08元，其中，公司原拟募集资金138,410,000.00元，其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）200,569,830.08元，该募集资金到位情况已由中磊会计师事务所有限责任公司验证，并出具中磊验字[2011]第0067号《验资报告》。募集资金（含超募资金）总体使用情况：2011年使用4,272.58万元；2012年使用4,959.46万元，2013年上半年使用6,192.65万元，截至本报告期末已累计使用15,424.69万元。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

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	902.82	4,333.34	85.91%	2013年12月31日			否

医技信息管理系统技术改造项目	否	3,350	3,350	597.22	2,058.98	61.46%	2013年 12月31 日			否
公共卫生信息系统技术改造项目	否	3,649	3,649	610.44	2,584.37	70.82%	2013年 12月31 日			否
营销服务体系建设项目	否	1,798	1,798	82.17	1,798	100%	2013年 06月30 日			否
承诺投资项目小计	--	13,841	13,841	2,192.65	10,774.69	--	--		--	--
超募资金投向										
投资设立子公司	否	650	650	0	650	100%				否
补充流动资金（如有）	--	4,000	4,000	4,000	4,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,650	4,650	4,000	4,650	--	--		--	--
合计	--	18,491	18,491	6,192.65	15,424.69	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>超募资金为 20,056.98 万元。公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于公司对外投资设立合资公司的议案》，同意公司与赵蒙海均以货币资金方式共同出资 1,000 万元成立合资公司，其中公司使用超募资金出资 650 万元占合资公司注册资本的 65%，并已于 2012 年 3 月 31 日完成出资。合资公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司已于 2012 年 4 月 9 日注册成立。2012 年 10 月 12 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，拟使用超募资金 4,000 万元永久补充流动资金，已于报告期内实施。截至报告期末，超募资金余额为：15,406.98 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	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2011 年 8 月 31 日，公司累计以自筹资金预先投入募投项目金额为 2,072.67 万元。公司第一届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 2,072.67 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，并已实施完成。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									

金结余的金额及原因	
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

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年度报告中披露了2013年的经营计划。计划的执行情况详见“公司年度经营计划在报告期内的执行情况”章节。

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

不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

报告期内，公司严格执行现金分红政策的相关规定，并实施了2012年度权益分派。

2013年4月17日，公司第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于2012年度利润分配预案的议案》；2013年5月10日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于2012年度利润分配预案的议案》，以总股本10,700万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.70元（含税），合计派发现金7,490,000元，剩余未分配利润结转至下一年度。2013年5月31日，公司实施完毕上述权益分派。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

#### 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

#### 3、企业合并情况

不适用

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

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，公司于2012年3月15日分别召开第一届董事会第二十一次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过《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）及其摘要的议案》。其后，根据中国证监会的反馈意见，公司对《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）》进行了修订，并于2012年7月24日召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过《上海金仕达卫宁软件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“激励计划”或“本激励计划”）

及其摘要。激励计划经中国证监会备案无异议后，公司于2012年8月10日，以现场投票、网络投票及独立董事征集投票相结合的方式召开了2012年第二次临时股东大会，会议以特别决议审议通过《上海金仕达卫宁软件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等。公司于2012年8月27日分别召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过《关于调整股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》、《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，鉴于公司实施了每10股派发现金股利1.00元（含税）的分红派息方案和每10股转增10股的资本公积转增股本方案；首次股票期权授予前，原激励对象黄继等5人因个人原因离职，不再满足成为股权激励对象的条件，经上述调整后，首次授予股票期权数量由225万份调整至441.6万份；预留部分股票期权由25万份调整至50万份，行权价格由37.80元调整为18.85元，激励对象由173人调整为168人。会议同时确定了本次激励计划的股票期权授予日为2012年8月27日。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成激励计划所涉首次授予441.6万份期权的登记工作，期权简称：卫宁JLC1，期权代码：036051。

截至2013年6月30日，股票期权累计摊销成本813.22万元。对公司报告期及未来财务状况和经营成果的影响见下表：

期权份额 (万份)	期权价值 (元)	报告期 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)	2015年 (万元)	2016年 (万元)
441.6	4.24	487.34	819.73	429.38	221.20	78.07

股权激励事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第一届董事会第二十一次会议决议公告	2012年03月16日	www.cninfo.com.cn
第一届监事会第十一次会议决议公告	2012年03月16日	www.cninfo.com.cn
关于股权激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告	2012年07月19日	www.cninfo.com.cn
第二届董事会第四次会议决议公告	2012年07月26日	www.cninfo.com.cn
第二届监事会第四次会议决议公告	2012年07月26日	www.cninfo.com.cn
2012年第二次临时股东大会决议公告	2012年08月11日	www.cninfo.com.cn
第二届董事会第七次会议决议公告	2012年08月28日	www.cninfo.com.cn
第二届监事会第七次会议决议公告	2012年08月28日	www.cninfo.com.cn
董事会关于股票期权授予相关事项的公告	2012年08月28日	www.cninfo.com.cn
关于对股票期权数量和行权价格进行调整的公告	2012年08月28日	www.cninfo.com.cn
关于股票期权激励计划首次授予股票期权登记完成的公告	2012年09月06日	www.cninfo.com.cn

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

## 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

## 4、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

违规对外担保情况

适用  不适用

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方 式	实际收益	期末余额	是否履行必要 程序
重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询							
<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用							

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 4、其他重大合同

不适用

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

承诺事项	承诺方	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

资产重组时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	周炜、王英、刘宁、孙凯、张士英、陈建国、贾按师、凌红、胡美珍、范钧、曾刚琴、韩伟、黄晓怡、靳茂、周洪、付春林、付晖、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) 发行人控股股东、实际控制人关于公司对外担保和资金往来的承诺</p> <p>2009 年 6 月 8 日，本公司控股股东、实际控制人周炜、王英夫妇就关于公司对外担保和资金往来作出《关于严格执行中国证监会【证监发(2003) 56 号】</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：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>	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>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、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</p>		<p>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>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</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>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权比例共同承担。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	56,983,192	53.26%				-6,171,449	-6,171,449	50,811,743	47.49%
3、其他内资持股	45,968,874	42.96%						45,968,874	42.96%
境内自然人持股	45,968,874	42.96%						45,968,874	42.96%
5、高管股份	11,014,318	10.3%				-6,171,449	-6,171,449	4,842,869	4.53%
二、无限售条件股份	50,016,808	46.74%				6,171,449	6,171,449	56,188,257	52.51%
1、人民币普通股	50,016,808	46.74%				6,171,449	6,171,449	56,188,257	52.51%
三、股份总数	107,000,000	100%	0	0	0	0	0	107,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

股份变动的理由

适用  不适用

报告期内股份变动是由于离任监事所持股份锁定期届满解除限售，以及部分董事、监事和高级管理人员减持公司股份所致。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		2,359						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
周炜	境内自然人	16.56%	17,714,094		17,714,094			
刘宁	境内自然人	13.99%	14,969,210		14,969,210			
王英	境内自然人	12.42%	13,285,570		13,285,570			
孙凯	境内自然人	4.11%	4,397,210		4,397,182	28		
中国建设银行—银河行业优选股票型证券投资基金	其他	3.68%	3,941,650			3,941,650		
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金 (LOF)	其他	3.55%	3,800,000			3,800,000		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	2.46%	2,627,959			2,627,959		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	其他	2.05%	2,191,529			2,191,529		
中国银行—华夏回报证券投资基金	其他	1.89%	2,018,189			2,018,189		
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置	其他	1.52%	1,629,651			1,629,651		

混合型证券投资基金							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人为周炜、王英夫妇；上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国建设银行—银河行业优选股票型证券投资基金	3,941,650	人民币普通股	3,941,650				
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	3,800,000	人民币普通股	3,800,000				
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	2,627,959	人民币普通股	2,627,959				
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	2,191,529	人民币普通股	2,191,529				
中国银行—华夏回报证券投资基金	2,018,189	人民币普通股	2,018,189				
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	1,629,651	人民币普通股	1,629,651				
全国社保基金一一四组合	1,619,750	人民币普通股	1,619,750				
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资基金	1,527,933	人民币普通股	1,527,933				
中国银行—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	1,499,932	人民币普通股	1,499,932				
中国银行—华夏回报二号证券投资基金	1,175,606	人民币普通股	1,175,606				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人为周炜、王英夫妇；上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期被授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
周炜	董事长	现任	17,714,094			17,714,094			
刘宁	董事、总经 理	现任	14,969,210			14,969,210			
孙凯	董事	现任	5,862,910		1,465,700	4,397,210			
靳茂	董事、财务 负责人、董 事会秘书	现任	405,786			405,786			
王绍东	独立董事	现任							
徐劲科	独立董事	现任							
程焱	独立董事	现任							
黄克华	监事会主席	现任	188,464		47,116	141,348			
沈亦宁	监事	现任							
李琳	监事	现任							
李士玉	监事	离任							
合计	--	--	39,140,464	0	1,512,816	37,627,648	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期 权数量(份)	本期被授予股票 期权数量(份)	本期已行权股票 期权数量(份)	期末持有股票期 权数量(份)
靳茂	董事、财务负责 人、董事会秘书	现任	90,000			90,000
李士玉	监事	离任	46,000			46,000
合计	--	--	136,000	0	0	136,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李士玉	监事	离职	2013 年 07 月 09 日	因工作繁忙原因辞去监事职务，其辞职后仍在公司任职。
李琳	监事	被选举	2013 年 07 月 09 日	职工代表大会选派

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	358,104,828.02	412,384,289.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	500,000.00	3,783,672.00
应收账款	153,563,371.16	104,728,958.56
预付款项	2,153,397.99	3,150,448.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	2,416,128.65	1,787,935.95
应收股利		
其他应收款	24,121,650.11	33,801,729.24
买入返售金融资产		
存货	30,890,622.71	26,150,827.88
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	571,749,998.64	585,787,860.87

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,000,000.00	5,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	30,489,219.61	23,589,929.85
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,044,746.25	2,162,835.07
开发支出	5,193,446.11	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,026,457.88	6,121,703.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	48,753,869.85	36,874,468.72
资产总计	620,503,868.49	622,662,329.59
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		
应付账款	18,658,779.72	26,769,256.06
预收款项	41,873,852.13	42,608,828.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,044,692.24	7,233,911.07
应交税费	-10,653,650.62	-5,882,426.11

应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,800,805.91	9,788,343.91
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	57,724,479.38	80,517,913.25
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	2,671,352.23	2,447,070.82
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,368,000.00	7,340,500.00
非流动负债合计	8,039,352.23	9,787,570.82
负债合计	65,763,831.61	90,305,484.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	107,000,000.00	107,000,000.00
资本公积	293,024,548.91	288,145,205.35
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	16,165,332.64	16,165,332.64
一般风险准备		
未分配利润	136,937,054.64	117,523,083.77
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	553,126,936.19	528,833,621.76
少数股东权益	1,613,100.69	3,523,223.76
所有者权益（或股东权益）合计	554,740,036.88	532,356,845.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	620,503,868.49	622,662,329.59

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

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	345,212,083.91	390,717,380.45
交易性金融资产		
应收票据	500,000.00	3,783,672.00
应收账款	138,974,993.30	93,552,460.61
预付款项	2,142,847.99	3,123,398.05
应收利息	2,416,128.65	1,787,935.95
应收股利		
其他应收款	36,185,477.30	37,849,700.41
存货	30,334,675.35	26,011,340.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	555,766,206.50	556,825,888.18
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	26,500,000.00	27,500,000.00
投资性房地产		
固定资产	29,569,807.56	22,670,337.30
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,037,024.56	2,154,703.40
开发支出	3,428,466.22	
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,162,934.44	3,715,539.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	64,698,232.78	56,040,580.39
资产总计	620,464,439.28	612,866,468.57
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	17,506,299.70	25,987,784.04
预收款项	40,344,497.08	40,797,912.60
应付职工薪酬	245,228.41	4,669,822.21
应交税费	-10,460,464.01	-8,929,941.25
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,810,805.91	9,258,416.14
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	53,446,367.09	71,783,993.74
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	2,418,083.23	2,293,443.12
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,368,000.00	7,340,500.00
非流动负债合计	7,786,083.23	9,633,943.12
负债合计	61,232,450.32	81,417,936.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	107,000,000.00	107,000,000.00
资本公积	293,024,548.91	288,145,205.35
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	16,165,332.64	16,165,332.64
一般风险准备		
未分配利润	143,042,107.41	120,137,993.72
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	559,231,988.96	531,448,531.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	620,464,439.28	612,866,468.57

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

### 3、合并利润表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	123,687,336.37	92,467,260.31
其中：营业收入	123,687,336.37	92,467,260.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	111,020,472.16	79,150,979.37
其中：营业成本	58,522,280.88	42,318,231.05
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	1,330,374.06	1,427,690.55
销售费用	25,990,367.18	19,480,935.89
管理费用	26,581,547.52	19,108,618.46
财务费用	-3,641,446.34	-4,868,102.57
资产减值损失	2,237,348.86	1,683,605.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,666,864.21	13,316,280.94
加：营业外收入	15,801,452.85	7,736,544.09
减：营业外支出		122,003.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,468,317.06	20,930,821.83
减：所得税费用	3,474,469.22	2,512,113.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,993,847.84	18,418,708.16
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	26,903,970.91	18,735,248.25
少数股东损益	-1,910,123.07	-316,540.09
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.18
（二）稀释每股收益	0.25	0.18
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	24,993,847.84	18,418,708.16
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,903,970.91	18,735,248.25
归属于少数股东的综合收益总额	-1,910,123.07	-316,540.09

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

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	112,474,655.67	88,146,857.42
减：营业成本	52,395,247.35	37,836,571.00

营业税金及附加	1,182,164.89	1,265,024.38
销售费用	19,121,009.42	16,737,935.45
管理费用	20,713,171.70	15,433,978.67
财务费用	-3,623,443.03	-4,863,388.85
资产减值损失	1,639,803.50	1,600,245.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,046,701.84	20,136,491.14
加：营业外收入	13,422,300.18	7,351,522.91
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）	34,469,002.02	27,486,795.41
减：所得税费用	4,074,888.29	4,072,535.12
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,394,113.73	23,414,260.29
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.22
（二）稀释每股收益	0.28	0.22
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	30,394,113.73	23,414,260.29

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

## 5、合并现金流量表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	93,821,284.81	86,882,218.46
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	20,676,460.90	9,345,974.24
收到其他与经营活动有关的现金	22,496,488.93	18,091,931.17
经营活动现金流入小计	136,994,234.64	114,320,123.87
购买商品、接受劳务支付的现金	52,209,236.17	42,251,335.20
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	48,229,775.71	34,733,552.19
支付的各项税费	21,110,610.88	14,781,999.92
支付其他与经营活动有关的现金	47,613,777.99	52,904,558.67
经营活动现金流出小计	169,163,400.75	144,671,445.98
经营活动产生的现金流量净额	-32,169,166.11	-30,351,322.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,019.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,019.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,620,295.02	4,941,437.09

投资支付的现金		5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,620,295.02	9,941,437.09
投资活动产生的现金流量净额	-14,620,295.02	-9,940,418.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,500,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,500,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,490,000.04	5,350,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	7,490,000.04	5,350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,490,000.04	-1,850,000.00
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	-54,279,461.17	-42,141,740.20
加：期初现金及现金等价物余额	412,384,289.19	405,258,639.87
六、期末现金及现金等价物余额	358,104,828.02	363,116,899.67

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

## 6、母公司现金流量表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	85,447,134.81	80,481,061.46
收到的税费返还	18,272,900.90	8,994,473.69
收到其他与经营活动有关的现金	21,739,286.88	16,582,029.18
经营活动现金流入小计	125,459,322.59	106,057,564.33
购买商品、接受劳务支付的现金	61,215,207.08	41,340,832.12
支付给职工以及为职工支付的现金	36,085,906.92	28,261,519.74
支付的各项税费	16,544,114.81	13,621,345.48
支付其他与经营活动有关的现金	36,885,543.06	51,077,111.84
经营活动现金流出小计	150,730,771.87	134,300,809.18
经营活动产生的现金流量净额	-25,271,449.28	-28,243,244.85
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		1,019.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		1,019.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,743,847.22	4,879,486.24
投资支付的现金		11,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,743,847.22	16,379,486.24
投资活动产生的现金流量净额	-12,743,847.22	-16,378,467.24
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		
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		
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	7,490,000.04	5,350,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	7,490,000.04	5,350,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-7,490,000.04	-5,350,000.00
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	-45,505,296.54	-49,971,712.09
加：期初现金及现金等价物余额	390,717,380.45	401,623,514.36
六、期末现金及现金等价物余额	345,212,083.91	351,651,802.27

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

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	107,000,000.00	288,145,205.35			16,165,332.64		117,523,083.77		3,523,223.76	532,356,845.52
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	107,000,000.00	288,145,205.35			16,165,332.64		117,523,083.77		3,523,223.76	532,356,845.52
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		4,879,343.56					19,413,970.87		-1,910,123.07	22,383,191.36
(一) 净利润							26,903,970.91		-1,910,123.07	24,993,847.84
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							26,903,970.91		-1,910,123.07	24,993,847.84
(三) 所有者投入和减少资本		4,879,343.56								4,879,343.56

		3.56								56
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,879,343.56								4,879,343.56
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	107,000,000.00	293,024,548.91			16,165,332.64		136,937,054.64		1,613,100.69	554,740,036.88

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	53,500,000.00	338,392,309.64			10,858,559.35		75,329,908.65			478,080,777.64
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、本年年初余额	53,500,000.00	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）	53,500,000.00	-53,500,000.00					13,385,248.25	3,183,459.91	16,568,708.16
（一）净利润							18,735,248.25	-316,540.09	18,418,708.16
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							18,735,248.25	-316,540.09	18,418,708.16
（三）所有者投入和减少资本								3,500,000.00	3,500,000.00
1. 所有者投入资本								3,500,000.00	3,500,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-5,350,000.00		-5,350,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,350,000.00		-5,350,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	53,500,000.00	-53,500,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,500,000.00	-53,500,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	107,000,000.00	284,892,309.64			10,858,559.35		88,715,156.90		3,183,459.91	494,649,485.80
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	---------------	--	--------------	----------------

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

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：上海金仕达卫宁软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	107,000,000.00	288,145,205.35			16,165,332.64		120,137,993.72	531,448,531.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	107,000,000.00	288,145,205.35			16,165,332.64		120,137,993.72	531,448,531.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		4,879,343.56					22,904,113.69	27,783,457.25
（一）净利润							30,394,113.73	30,394,113.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,394,113.73	30,394,113.73
（三）所有者投入和减少资本		4,879,343.56						4,879,343.56
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		4,879,343.56						4,879,343.56
3. 其他								
（四）利润分配							-7,490,000.04	-7,490,000.04
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-7,490,000.04	-7,490,000.04

							04	04
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,000,000.00	293,024,548.91			16,165,332.64		143,042,107.41	559,231,988.96

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	53,500,000.00	338,392,309.64			10,858,559.35		77,727,034.12	480,477,903.11
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	53,500,000.00	338,392,309.64			10,858,559.35		77,727,034.12	480,477,903.11
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	53,500,000.00	-53,500,000.00					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								
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							-5,350,000.00	-5,350,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,350,000.00	-5,350,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	53,500,000.00	-53,500,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	53,500,000.00	-53,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	107,000,000.00	284,892,309.64			10,858,559.35		95,791,294.41	498,542,163.40

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

### 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10,000,000.00元。变更注册资本后，股东为周炜等26名自然人和上海为宁信息技术有限公司。

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

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

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

经公司2012年5月16日2011年度股东大会决议，以截止2011年12月31日公司总股本53,500,000.00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53,500,000.00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。此次变更业经中磊会计师事务所有限责任公司（2012）中磊（验A）字第0012号验资报告验证，并于2012年6月20日换发相同注册号的企业法人营业执照，注册资本为人民币107,000,000.00元。

注册地址：上海市浦东新区上南路4184号258室

法定代表人：周炜

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

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

② 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

购买方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。购买方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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

## 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

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

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）以及其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### ② 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金额资

产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### ③ 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

### ⑤ 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
2. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

- ① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

- ① 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。
- ② 未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司公允价值在计量时分为三个层次，第一层次是企业在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值；第二层次是企业在计量日能获得类似资产或负债在活跃市场上的报价，或相同或类似资产或负债在非活跃市场上的报价的，以该报价为依据做必要调整确定公允价值；第三层次是企业无法获得相同或类似资产可比市场交易价格的，以其他反映市场参与者对资产或负债定价时所使用的参数为依据确定公允价值。尽可能使用相关的可观察输入值，尽量避免使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

公司应收款项坏账核算采用备抵法。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
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	有确凿证据表明该款项的信用风险特征明显不同于组合的信用风险特征
坏账准备的计提方法	个别认定法

**11、存货****(1) 存货的分类**

公司存货分为：库存商品、发出商品，周转材料等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货发出时采用加权平均法确定发出存货成本。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

#### **(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### **(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

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

### **12、长期股权投资**

#### **(1) 投资成本的确定**

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

#### **(2) 后续计量及损益确认**

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

#### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股

权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

#### (1) 确认

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

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

#### (2) 初始计量

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

#### (3) 后续计量

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

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

#### (4) 转换

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

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

在成本计量模式下，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

#### (5) 处置

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

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

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

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

### (3) 各类固定资产的折旧方法

计量基础为按照成本进行初始计量并按月计提折旧。

固定资产的折旧方法为年限平均法。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10%	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	5	10%	18%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。公司持有待售的固定资产，对其预计净残值进行调整。公司将发生的固定资产后续支出计入固定资产成本的，终止确认被替换部分的账面价值。

固定资产减值准备的计提见资产减值相关会计政策。

减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

## **(5) 其他说明**

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

## **15、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

在建工程包括自营工程、出包工程、设备安装工程等。

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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

## **16、借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

### **(2) 借款费用资本化期间**

#### **①开始资本化**

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

#### **②停止资本化**

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

### **(3) 暂停资本化期间**

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

本化。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

### 17、无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

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

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销。每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商

业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

## 18、长期待摊费用

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

## 19、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，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

- ① 公司与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：
  - A. 该义务是公司承担的现时义务；
  - B. 履行该义务很可能（大于50%但小于或等于95%）导致经济利益流出公司；
  - C. 该义务的金额能够可靠地计量。
- ② 公司不应当确认或有负债和或有资产，并不应当就未来经营亏损确认预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

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

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

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

## 20、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

## (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

## 21、回购本公司股份

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

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

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

## 22、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

## (3) 确认提供劳务收入的依据

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

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

定制软件销售收入确认原则：

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

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

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

## 23、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 会计处理方法

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。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

### (2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
  - A. 该项交易不是企业合并；
  - B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

## 25、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

#### 1、经营租赁中承租人的会计处理

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

#### 2、经营租赁中出租人的会计处理

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

### (2) 融资租赁会计处理

#### 1、融资租赁中承租人的会计处理

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

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

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 2、融资租赁中出租人的会计处理

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

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

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

### (3) 售后租回的会计处理

## 26、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：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。

## 27、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更。

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计估计没有变更。

## 28、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期没有前期会计差错更正。

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
消费税	不适用	
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	提供应税劳务	6%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

注：根据上海市浦东新区国家税务局【浦税十六所备（2013）4号】《企业所得税优惠事先备案结果通知书》，上海金仕达卫宁软件科技有限公司作为符合条件的软件企业享受自2012年1月1日至2013年12月31日止免征企业所得税，自2014年1月1日至2016年12月31日止按照25%的法定税率减半征收企业所得税的税收优惠。

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据《财政部 国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），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) 根据《财政部 国家税务总局关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273号），本公司符合条件的技术开发转让收入免征营业税。根据财税[2011]111号文相关规定，本公司2012年1月1日起服务业务收入改征增值税，税率为6%，原营业税优惠政策可以延续。本公司报告期内部分业务收入符合上述政策规定，可免征增值税。

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

(4) 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）的第五条规定，符合条件的软件企业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。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

截至本报告期末，公司通过投资新设共拥有2家全资子公司和1家控股子公司，分别为江苏金仕达卫宁软件有限公司、西安金仕达卫宁软件有限公司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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏金仕达卫宁软件有限公司	有限责任公司	常州	软件销售、技术服务	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			100%	100%	是			

					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								
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	有限责任公司	上海	软件销售、技术服务	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。			65%	65%	是			
西安金仕达卫宁软件	有限责任公司	西安	软件销售、技	5,000,000	计算机硬件的研			100%	100%	是			

有限公司			术服务		发、销售；计算机及辅助设备的销售；计算机网络信息系统集成、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务								
------	--	--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

不适用

## (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

不适用

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

与上年度相比，合并报表范围减少一家全资子公司卫宁信息。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为

截至本报告期末全资子公司卫宁信息工商注销手续已经办理完毕，不再纳入合并报表范围。

## 3、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

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

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海金仕达卫宁信息技术有限公司	2,635,896.87	61,342.75

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

截至本报告期末全资子公司卫宁信息工商注销手续已经办理完毕，不再纳入合并报表范围。

## 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：	--	--	433,901.02	--	--	18,035.64
人民币	--	--	433,901.02	--	--	18,035.64
银行存款：	--	--	357,670,927.00	--	--	412,366,253.55
人民币	--	--	357,670,927.00	--	--	412,366,253.55
合计	--	--	358,104,828.02	--	--	412,384,289.19

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、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	500,000.00	3,783,672.00
合计	500,000.00	3,783,672.00

### 3、应收利息

#### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行定期存款利息	1,787,935.95	1,870,597.40	1,242,404.70	2,416,128.65
合计	1,787,935.95	1,870,597.40	1,242,404.70	2,416,128.65

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	165,472,120.41	99.55%	11,908,749.25	7.2%	113,748,108.01	99.34%	9,019,149.45	7.93%
组合小计	165,472,120.41	99.55%	11,908,749.25	7.2%	113,748,108.01	99.34%	9,019,149.45	7.93%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	757,795.00	0.45%	757,795.00	100%	757,795.00	0.66%	757,795.00	100%
合计	166,229,915.41	--	12,666,544.25	--	114,505,903.01	--	9,776,944.45	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	126,415,011.80	76.05%	9,575,522.91	80,717,123.06	70.49%	4,035,856.15
1 年以内小计	126,415,011.80	76.05%	9,575,522.91	80,717,123.06	70.49%	4,035,856.15
1 至 2 年	32,729,081.21	19.69%	3,272,908.13	26,926,288.55	23.52%	2,692,628.86
2 至 3 年	4,153,936.80	2.5%	1,246,181.04	3,808,418.80	3.32%	1,142,525.64
3 至 4 年	2,174,090.60	1.31%	1,087,045.30	2,296,277.60	2.01%	1,148,138.80
合计	165,472,120.41	--	11,908,749.25	113,748,108.01	--	9,019,149.45

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

## (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
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
应收软件款	334,395.00	334,395.00	100%	账龄较长-预计无法收回
应收软件款	423,400.00	423,400.00	100%	账龄较长-预计无法收回
合计	757,795.00	757,795.00	--	--

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

无

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

单位：元

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

## (4) 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 (%)
上海市奉贤区卫生局	客户	10,753,550.00	1 年以内, 1-2 年	6.47%
呼伦贝尔市卫生局	客户	5,340,000.00	1 年以内	3.21%
合肥市第二人民医院	客户	4,727,186.20	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	2.84%

鄂州市卫生局	客户	4,330,000.00	1 年以内	2.61%
河北医科大学第二医院	客户	3,209,866.00	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年	1.93%
合计	--	28,360,602.20	--	17.06%

## (5) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
无			

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,178,967.20	61.07%	0.00	0%	21,123,601.33	60.03%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	9,676,839.45	38.93%	734,156.54	7.59%	14,064,535.37	39.97%	1,386,407.46	9.86%
组合小计	9,676,839.45	38.93%	734,156.54	7.59%	14,064,535.37	39.97%	1,386,407.46	9.86%
合计	24,855,806.65	--	734,156.54	--	35,188,136.70	--	1,386,407.46	--

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内 (含 1 年)	8,069,059.45	32.46%	475,245.54	10,074,381.59	28.63%	503,719.08
1 年以内小计	8,069,059.45	32.46%	475,245.54	10,074,381.59	28.63%	503,719.08
1 至 2 年	1,157,115.00	4.66%	115,711.50	1,711,788.78	4.86%	171,178.88
2 至 3 年	410,665.00	1.65%	123,199.50	2,138,365.00	6.08%	641,509.50
3 至 4 年	40,000.00	0.16%	20,000.00	140,000.00	0.4%	70,000.00
合计	9,676,839.45	--	734,156.54	14,064,535.37	--	1,386,407.46

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

单位: 元

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

## (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
待抵扣增值税进项税	7,487,351.75	待抵扣增值税进项税	30.12%
上海恒宝投资管理有限公司	2,728,028.00	租房押金	10.98%
软件产品即征即退增值税	2,155,587.45	软件产品即征即退增值税	8.67%
上海市奉贤区中心医院	1,448,000.00	保证金	5.83%
鄂州市财政局财政专户	1,360,000.00	保证金	5.47%
合计	15,178,967.20	--	61.07%

说明

无

**(4) 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(%)
待抵扣增值税进项税	客户	7,487,351.75	1年以内	30.12%
上海恒宝投资管理有限公司	客户	2,728,028.00	1年以内	10.98%
软件产品即征即退增值税	客户	2,155,587.45	1年以内	8.67%
上海市奉贤区中心医院	客户	1,448,000.00	1年以内	5.83%
鄂州市财政局财政专户	客户	1,360,000.00	1年以内	5.47%
合计	--	15,178,967.20	--	61.07%

**(5) 其他应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			

**6、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,575,364.60	73.16%	3,071,584.66	97.5%
1至2年	578,033.39	26.84%	36,673.39	1.16%
2至3年			42,190.00	1.34%
合计	2,153,397.99	--	3,150,448.05	--

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
金蝶医疗软件科技有限	供应商	405,052.00	1-2年	预付采购款

公司				
上海腾彪电子有限公司	供应商	334,970.00	1 年以内	预付采购款
深圳市创建供应链有限公司	供应商	278,775.00	1 年以内	预付采购款
上海南洋万邦软件技术有限公司	供应商	166,620.00	1 年以内	预付采购款
北京北宇电通通信技术有限公司	供应商	141,220.00	1 年以内	预付采购款
合计	--	1,326,637.00	--	--

#### 预付款项主要单位的说明

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

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

单位：元

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

### (4) 预付款项的说明

无

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,657,049.54		2,657,049.54	3,290,598.46		3,290,598.46
周转材料	132,360.30		132,360.30	115,920.70		115,920.70
发出商品	28,101,212.87		28,101,212.87	22,744,308.72		22,744,308.72
合计	30,890,622.71		30,890,622.71	26,150,827.88		26,150,827.88

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额

			转回	转销	
--	--	--	----	----	--

## 8、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	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	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	14.29%	14.29%				
合计	--	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	--	--	--			

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	29,208,789.00	10,033,781.12			39,242,570.12
运输工具	1,118,698.21				36,643,572.25
电子设备	26,884,572.56	9,758,999.69			1,118,698.21
其他	1,205,518.23	274,781.43			1,480,299.66
--	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：	5,618,859.15	3,134,491.36			8,753,350.51
运输工具	435,169.27	100,933.64			536,102.91
电子设备	4,816,166.69	2,848,094.98			7,664,261.67
其他	367,523.19	185,462.74			552,985.93
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	23,589,929.85	--			30,489,219.61
运输工具	683,528.94	--			582,595.30

电子设备	22,068,405.87	--	28,979,310.58
其他	837,995.04	--	927,313.73
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	23,589,929.85	--	30,489,219.61
运输工具	683,528.94	--	
电子设备	22,068,405.87	--	
其他	837,995.04	--	

本期折旧额 3,134,491.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,389,711.46			2,389,711.46
财务软件	34,537.61			34,537.61
办公软件	2,355,173.85			2,355,173.85
二、累计摊销合计	226,876.39	118,088.82		344,965.21
财务软件	11,102.96	1,726.80		12,829.76
办公软件	215,773.43	116,362.02		332,135.45
三、无形资产账面净值合计	2,162,835.07	-118,088.82		2,044,746.25
财务软件	23,434.65	-1,726.80		21,707.85
办公软件	2,139,400.42	-116,362.02		2,023,038.40
无形资产账面价值合计	2,162,835.07	-118,088.82		2,044,746.25
财务软件	23,434.65	-1,726.80		21,707.85
办公软件	2,139,400.42	-116,362.02		2,023,038.40

本期摊销额 118,088.82 元。

### (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
智慧医疗信息系统 一期工程		3,428,466.22			3,428,466.22

基于医药福利管理的医保知识库信息系统		1,764,979.89			1,764,979.89
合计		5,193,446.11			5,193,446.11

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 27.57%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

## 11、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,125,948.07	1,744,188.05
可抵扣亏损	2,145,956.62	1,552,521.80
预提质保金	426,024.74	382,423.40
应付职工薪酬	376,328.45	1,341,495.55
递延收益	952,200.00	1,101,075.00
小计	6,026,457.88	6,121,703.80
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
1、资产减值准备	13,400,700.77	11,163,351.91

2、预提质保金	2,671,352.23	2,447,070.82
3、应付职工薪酬	2,044,692.24	7,233,911.07
4、递延收益	6,348,000.00	7,340,500.00
5、可抵扣亏损	8,583,826.48	6,210,087.18
小计	33,048,571.72	34,394,920.98

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,026,457.88		6,121,703.80	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

## 12、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	11,163,351.91	2,237,348.86			13,400,700.77
合计	11,163,351.91	2,237,348.86			13,400,700.77

资产减值明细情况的说明

## 13、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,072,238.74	25,929,768.58
1-2 年	586,540.98	725,710.00
2-3 年		39,840.48
3 年以上		73,937.00

合计	18,658,779.72	26,769,256.06
----	---------------	---------------

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

## 14、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	37,377,029.23	37,480,687.32
1-2 年	4,021,862.60	4,986,958.70
2-3 年	413,660.30	79,882.30
3 年以上	61,300.00	61,300.00
合计	41,873,852.13	42,608,828.32

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 15、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	6,833,835.12	43,909,033.16	49,124,731.84	1,618,136.44

二、职工福利费		695,362.69	695,362.69	
三、社会保险费	206,199.20	5,721,931.69	5,694,988.13	233,142.76
四、住房公积金	193,876.75	1,558,869.06	1,559,332.77	193,413.04
五、辞退福利		2,600.00	2,600.00	
六、其他		146,971.45	146,971.45	
工会和职工教育经费		146,971.45	146,971.45	
合计	7,233,911.07	52,034,768.05	57,223,986.88	2,044,692.24

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 146,971.45 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 2,600.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末账面余额已于2013年7月份支付。

## 16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-11,572,912.50	-6,242,726.60
营业税		2,501.41
企业所得税	1,592,132.69	791,116.21
个人所得税	698,874.31	151,867.43
城市维护建设税	-807,511.91	-439,436.92
教育费附加	-436,078.89	-272,500.76
河道管理费	-111,691.24	-79,273.54
地方教育费附加	-142,169.57	-30,654.96
其他税费	125,706.49	236,681.62
合计	-10,653,650.62	-5,882,426.11

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

## 17、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	5,446,715.71	9,430,345.71

1-2 年（含 2 年）	354,090.20	357,998.20
2-3 年（含 3 年）		
合计	5,800,805.91	9,788,343.91

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 18、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
产品质量保证	2,447,070.82	224,281.41		2,671,352.23
合计	2,447,070.82	224,281.41		2,671,352.23

预计负债说明

无

## 19、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益—电子发展基金项目	5,000,000.00	6,500,000.00
递延收益—上海市科委课题研究经费	368,000.00	840,500.00
合计	5,368,000.00	7,340,500.00

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

无

## 20、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	107,000,000.00						107,000,000.00

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

## 21、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）	284,892,309.64			284,892,309.64
其他资本公积	3,252,895.71	4,879,343.56		8,132,239.27
合计	288,145,205.35	4,879,343.56		293,024,548.91

资本公积说明

资本公积本期增加额为公司股票期权激励计划各期分摊的股权激励成本。

## 22、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	16,165,332.64			16,165,332.64
合计	16,165,332.64			16,165,332.64

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

## 23、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	117,523,083.77	--
调整后年初未分配利润	117,523,083.77	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,821,909.73	--
应付普通股股利	7,490,000.04	
期末未分配利润	136,937,054.64	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

经审计的利润数

无

**24、营业收入、营业成本****(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	123,687,336.37	92,467,260.31
营业成本	58,522,280.88	42,318,231.05

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗卫生信息化行业	123,687,336.37	58,522,280.88	92,467,260.31	42,318,231.05
合计	123,687,336.37	58,522,280.88	92,467,260.31	42,318,231.05

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	78,223,141.28	25,552,918.06	51,263,719.24	15,230,612.51
硬件销售	31,715,697.41	26,462,798.52	24,604,800.85	20,410,270.04
技术服务	13,748,497.68	6,506,564.30	16,598,740.22	6,677,348.50
合计	123,687,336.37	58,522,280.88	92,467,260.31	42,318,231.05

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	52,540,461.58	29,077,255.72	37,277,089.44	20,270,847.07
江苏	17,559,311.01	9,040,839.30	9,144,446.11	7,304,708.57
安徽	8,605,328.73	3,430,593.67	7,105,429.07	2,706,424.14

其他华东地区	7,731,319.63	3,308,964.40	7,852,148.53	2,288,146.36
华南	4,771,489.86	2,412,960.54	3,047,265.27	960,965.28
华中	16,964,846.49	4,593,998.30	17,077,205.30	6,442,803.25
华北	15,514,579.07	6,657,668.95	10,963,676.59	2,344,336.38
合计	123,687,336.37	58,522,280.88	92,467,260.31	42,318,231.05

### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海市奉贤区卫生局	8,804,743.59	7.12%
上海市嘉定区卫生局	3,888,461.54	3.14%
上海市大场医院	3,330,220.91	2.69%
上海交通大学附属第六人民医院	3,314,571.34	2.68%
上海市虹口区卫生局	3,086,324.79	2.5%
合计	22,424,322.17	18.13%

营业收入的说明

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

## 25、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
营业税		61,414.60	应纳税营业额
城市维护建设税	724,412.65	740,073.64	应缴纳流转税
教育费附加	512,832.95	528,624.04	应缴纳流转税
河道管理费	93,128.46	97,578.27	应缴纳流转税
合计	1,330,374.06	1,427,690.55	--

营业税金及附加的说明

无

## 26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	9,518,054.93	4,938,411.19
办公及运营经费	7,046,166.70	3,181,901.83

差旅费	5,242,444.85	5,563,847.95
会务费	2,832,572.30	3,603,146.76
租赁及物业管理费	1,099,402.18	1,226,067.58
质保金	224,281.41	955,912.58
其他	27,444.81	11,648.00
合计	25,990,367.18	19,480,935.89

## 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	4,956,737.40	3,285,334.27
办公及运营经费	3,304,793.52	1,770,172.04
折旧及摊销	2,253,725.00	1,716,241.16
研究开发费	13,646,716.26	11,020,342.85
租赁及物业管理费	2,215,832.71	1,237,070.18
其他	203,742.63	79,457.96
合计	26,581,547.52	19,108,618.46

## 28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,766,911.17	-4,922,444.19
其他	125,464.83	54,341.62
合计	-3,641,446.34	-4,868,102.57

## 29、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	2,237,348.86	1,683,605.99
合计	2,237,348.86	1,683,605.99

### 30、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,920.36	
政府补助	15,753,004.75	7,699,766.80	5,215,843.00
其他	48,448.10	34,856.93	48,448.10
合计	15,801,452.85	7,736,544.09	5,264,291.10

#### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
软件产品即征即退增值税款	10,537,161.75	3,889,333.47	
其他	5,215,843.00	3,810,433.33	
合计	15,753,004.75	7,699,766.80	--

#### 营业外收入说明

注1：截至2013年6月30日，本公司已获得主管税务机关批准的软件产品即征即退增值税款为10,537,161.75元，其中本期实际收到8,516,574.30元。

注2：以上营业外收入中除软件产品即征即退增值税款外，均计入非经常性损益。

### 31、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		122,003.20	
合计		122,003.20	

#### 营业外支出说明

无

### 32、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	3,379,223.30	4,370,253.98

递延所得税调整	95,245.92	-1,858,140.31
合计	3,474,469.22	2,512,113.67

### 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

#### I. 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.25	0.25	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	0.21	0.21	0.15	0.15

#### II. 每股收益的计算过程

项目	本年数
归属于本公司普通股股东的净利润	26,903,970.91
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	22,447,714.35
年初股份总数	107,000,000.00
发行在外的普通股加权平均数	107,000,000.00
基本每股收益：归属于公司普通股股东的每股收益	0.25
基本每股收益：扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的每股收益	0.21
报告期因股权激励增加的潜在普通股股份数	1,562,165.36
股权激励增加潜在普通股下一月份起至报告期年末的月份数	6
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	108,562,165.36
稀释每股收益：归属于公司普通股股东的每股收益	0.18
稀释每股收益：扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的每股收益	0.15

##### （1）基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

##### （2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释

程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

### 34、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
利息收入	3,154,454.40
投标/履约保证金及其他往来款	18,743,243.43
营业外收入	598,791.10
合计	22,496,488.93

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
期间费用	20,821,960.98
投标/履约保证金及其他往来款	26,791,817.01
合计	47,613,777.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### 35、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	24,993,847.84	18,418,708.16
加：资产减值准备	2,237,348.86	1,683,605.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,134,491.36	1,581,660.29
无形资产摊销	118,088.82	41,640.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	95,245.92	-1,860,190.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,739,794.83	-9,791,402.63

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-46,034,687.83	-41,737,458.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,973,706.25	1,312,113.84
经营活动产生的现金流量净额	-32,169,166.11	-30,351,322.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	358,104,828.02	363,787,034.67
减：现金的期初余额	412,384,289.19	405,928,774.87
现金及现金等价物净增加额	-54,279,461.17	-42,141,740.20

## （2）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	358,104,828.02	412,384,289.19
其中：库存现金	433,901.02	18,035.64
可随时用于支付的银行存款	357,670,927.00	412,366,253.55
三、期末现金及现金等价物余额	358,104,828.02	412,384,289.19

现金流量表补充资料的说明

无

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
周炜	实际控制人						16.56%	16.56%		
王英（注）	实际控制人						12.42%	12.42%		

本企业的母公司情况的说明

注：王英与周炜系夫妻关系，为本公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

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

江苏金仕达卫宁软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	常州	孙凯	软件销售、技术服务	10,000,000.00	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	上海	周炜	软件销售、技术服务	10,000,000.00	65%	65%	59316104-4
西安金仕达卫宁软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	西安	孙凯	软件销售、技术服务	5,000,000.00	100%	100%	05159955-1

## 九、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1，注 2
-----------------------------	---------

股份支付情况的说明

注1：2012年8月10日，公司召开2012年第二次临时股东大会，审议通过了《上海金仕达卫宁软件股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》。2012年8月27日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》、《关于公司股票期权激励计划授予相关事项的议案》，鉴于公司实施了分红派息方案和资本公积转增股本方案以及原部分激励对象因个人原因离职，不再满足成为股权激励对象的条件，股票期权数量和行权价格按激励计划规定应作相应调整；经上述调整后，激励对象共168人，首次授予股票期权数量由225万份调整至441.60万份；预留部分股票期权由25万份调整至50万份，行权价格由37.80元调整为18.85元。

注2：本计划有效期为自股票期权授权之日起5年。预留部分期权的有效期为自预留部分期权授权日起4年，本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。本次授予期权行权期及各期行权时间安排如表所示：

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

注3：股票期权的主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以2011年营业收入为基数，2012-2015年的营业收入增长率相比2011年分别不低于20%，45%，75%，105%；净利润增长率相比2011年，2012-2015年分别不低于20%，45%，75%，105%。其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

注4：激励计划的授予日为2012年8月27日，根据授予日股票期权的公允价值总额确认激励成本。经测算，预计股票期权激励成本合计为1,873.67万元，2012年-2016年股票期权成本摊销情况见下表：

期权份额 (万份)	期权价值 (元)	期权成本 (万元)	2012年 (万元)	2013年 (万元)	2014年 (万元)	2015年 (万元)	2016年 (万元)
441.60	4.24	1,873.67	325.29	819.73	429.38	221.20	78.07

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,132,239.27
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,132,239.27

以权益结算的股份支付的说明

无

## 十、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

根据公司2013年7月19日召开的第二届董事会第十一次会议审议通过的《关于公司股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，董事会同意授予17名激励对象50万份股票期权，股票期权的授予日为2013年7月19日，行权价为48.90元。预留股票期权自首次授予日起满12个月后，在满足行权条件时，激励对象在未来36个月内分三次分别按照1/3:1/3:1/3的比例行权获授期权。

根据《企业会计准则第11号——股份支付》和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，企业需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司本次激励计划股票期权的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定预留股票期权的授予日为2013年7月19日，根据授予日股票期权的公允价值总额确认激励成本。每份期权价值为8.18元进行测算，经测算，预计股票期权激励计划预留股票期权成本合计为409万元，则2013年-2016年股票期权成本摊销情况见下表：

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

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	149,666,712.90	99.5%	10,691,719.60	7.14%	101,945,490.72	99.26%	8,393,030.11	8.23%
组合小计	149,666,712.90	99.5%	10,691,719.60	7.14%	101,945,490.72	99.26%	8,393,030.11	8.23%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	757,795.00	0.5%	757,795.00	100%	757,795.00	0.74%	757,795.00	100%
合计	150,424,507.90	--	11,449,514.60	--	102,703,285.72	--	9,150,825.11	--

应收账款种类的说明

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应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内（含 1 年）	117,298,055.55	77.98%	5,864,900.06	69,634,275.27	67.8%	3,481,713.76
1 年以内小计	117,298,055.55	77.98%	5,864,900.06	69,634,275.27	67.8%	3,481,713.76
1 至 2 年	26,592,978.95	17.68%	2,659,297.90	26,206,519.05	25.52%	2,620,651.91
2 至 3 年	3,601,587.80	2.39%	1,080,476.34	3,808,418.80	3.71%	1,142,525.64

3 至 4 年	2,174,090.60	1.45%	1,087,045.30	2,296,277.60	2.23%	1,148,138.80
合计	149,666,712.90	--	10,691,719.60	101,945,490.72	--	8,393,030.11

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
应收软件款	334,395.00	334,395.00	100%	账龄较长-预计无法收回
应收软件款	423,400.00	423,400.00	100%	账龄较长-预计无法收回
合计	757,795.00	757,795.00	--	--

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

单位：元

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

## (3) 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 (%)
上海市奉贤区卫生局	客户	10,753,550.00	1 年以内, 1-2 年	7.15%
呼伦贝尔市卫生局	客户	5,340,000.00	1 年以内	3.55%
合肥市第二人民医院	客户	4,727,186.20	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	3.14%
鄂州市卫生局	客户	4,330,000.00	1 年以内	2.88%
河北医科大学第二医院	客户	3,209,866.00	1 年以内, 1-2 年, 3-4 年	2.13%
合计	--	28,360,602.20	--	18.85%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
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	26,200,176.10	71.11%			26,040,111.89	66.49%		
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	10,642,089.39	28.89%	656,788.19	6.81%	13,125,262.70	33.51%	1,315,674.18	10.02%
组合小计	10,642,089.39	28.89%	656,788.19	6.81%	13,125,262.70	33.51%	1,315,674.18	10.02%
合计	36,842,265.49	--	656,788.19	--	39,165,374.59	--	1,315,674.18	--

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

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1年以内(含1年)	9,034,309.39	24.41%	397,877.19		9,253,701.92	23.63%	462,685.10	

1 年以内小计	9,034,309.39	24.41%	397,877.19	9,253,701.92	23.63%	462,685.10
1 至 2 年	1,157,115.00	3.23%	115,711.50	1,682,395.78	4.29%	168,239.58
2 至 3 年	410,665.00	1.14%	123,199.50	2,049,165.00	5.23%	614,749.50
3 至 4 年	40,000.00	0.11%	20,000.00	140,000.00	0.36%	70,000.00
合计	10,642,089.39	--	656,788.19	13,124,262.70	--	1,315,674.18

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

单位：元

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

## (3) 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(%)
江苏金仕达卫宁软件有限公司	全资子公司	12,543,449.78	1 年以内	35%
待抵扣增值税进项税	客户	7,325,110.87	1 年以内	20.44%
上海恒宝投资管理有限公司	客户	2,728,028.00	1 年以内	7.61%
软件产品即征即退增值税	客户	2,155,587.45	1 年以内	6.01%
上海市奉贤区中心医院	客户	1,448,000.00	1 年以内	4.04%
合计	--	26,200,176.10	--	73.1%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

江苏金仕达卫宁软件有限公司	子公司	12,543,449.78	35%
合计	--	12,543,449.78	35%

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海金仕达卫宁信息技术有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-1,000,000.00	0.00						
江苏金仕达卫宁软件有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	成本法	6,500,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00	65%	65%				
西安金仕达卫宁软件有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
上海卫生信息工程技术研究中心有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	14.29%	14.29%				
合计	--	27,500,000.00	27,500,000.00	-1,000,000.00	26,500,000.00	--	--	--			

#### 长期股权投资的说明

截至本报告期末全资子公司卫宁信息工商注销手续已经办理完毕，对该公司长期股权投资减至零。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	112,474,655.67	88,146,857.42
合计	112,474,655.67	88,146,857.42
营业成本	52,395,247.35	37,836,571.00

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗卫生信息化行业	112,474,655.67	52,395,247.35	88,146,857.42	37,836,571.00
合计	112,474,655.67	52,395,247.35	88,146,857.42	37,836,571.00

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件销售	70,389,566.46	21,265,689.99	48,574,595.29	12,402,140.39
硬件销售	31,532,278.60	26,223,603.65	24,198,988.82	20,102,748.68
技术服务	10,552,810.61	4,905,953.71	15,373,273.31	5,331,681.93
合计	112,474,655.67	52,395,247.35	88,146,857.42	37,836,571.00

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海	50,238,915.90	28,436,838.83	36,595,430.37	19,950,083.42
江苏	8,913,505.55	3,805,818.82	5,860,288.60	3,143,812.17
安徽	8,605,328.73	3,430,593.67	6,938,762.41	2,706,424.14
其他华东地区	7,476,603.28	3,067,432.12	7,782,809.57	2,288,146.36
华南	4,771,489.86	2,412,960.54	3,047,265.15	960,965.28

华中	16,954,233.28	4,583,934.43	17,048,400.56	6,442,803.26
华北	15,514,579.07	6,657,668.94	10,873,900.76	2,344,336.37
合计	112,474,655.67	52,395,247.35	88,146,857.42	37,836,571.00

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海市奉贤区卫生局	8,804,743.59	7.83%
上海市嘉定区卫生局	3,888,461.54	3.46%
上海市大场医院	3,330,220.91	2.96%
上海交通大学附属第六人民医院	3,314,571.34	2.95%
上海市虹口区卫生局	3,086,324.79	2.74%
合计	22,424,322.17	19.94%

营业收入的说明

无

## 5、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	30,394,113.73	23,414,260.29
加：资产减值准备	1,639,803.50	1,600,245.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,015,857.35	1,509,413.69
无形资产摊销	117,678.84	41,640.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	552,605.25	-290,521.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,323,334.64	-9,792,422.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,133,891.02	-43,807,931.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,534,282.29	-917,929.69
经营活动产生的现金流量净额	-25,271,449.28	-28,243,244.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	345,212,083.91	352,321,937.27
减：现金的期初余额	390,717,380.45	402,293,649.36

现金及现金等价物净增加额	-45,505,296.54	-49,971,712.09
--------------	----------------	----------------

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,215,843.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,448.10	
减：所得税影响额	807,193.02	
少数股东权益影响额（税后）	841.52	
合计	4,456,256.56	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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	4.99%	0.25	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	4.16%	0.21	0.15

### 3、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（单位：万元）

项目	期末数	期初数	变动比率	具体情况及变动原因
应收票据	50.00	378.37	-86.79%	期初票据已承兑所致
应收账款	15,356.34	10,472.90	46.63%	收入规模增长及受部分医疗机构资金预算严格控制付款所致
预付款项	215.34	315.04	-31.65%	因减少预付方式采购商品所致
应收利息	241.61	178.79	35.14%	预提募投资金定期存款未到期利息增加所致
开发支出	519.34	-	100%	项目本期增加开发支出所致
应付账款	1,865.88	2,676.93	-30.30%	本期加快付款进度所致
应付职工薪酬	204.47	723.39	-71.73%	本期支付上年底计提的奖金所致

应交税金	-1,065.37	-588.24	81.11%	业务增长导致本期已交增值税及期末应交所得税增加
少数股东权益	161.31	352.32	-54.22%	控股子公司亏损增加所致

## (2) 利润表项目 (单位: 万元)

项目	本期数	上期数	变动比率	具体情况及变动原因
营业收入	12,368.73	9,246.73	33.76%	订单增加及业务增长影响
营业成本	5,852.23	4,231.82	38.29%	随硬件收入增加, 相应的硬件成本增加及业务增加带来的人工成本增加所致
销售费用	2,599.04	1,948.09	33.41%	随营业收入增加, 带来人工成本、办公运营经费等增长所致
管理费用	2,658.15	1,910.86	39.11%	随营业收入增加, 带来人工成本、办公运营经费以及研发支出等费用增长所致
资产减值损失	223.73	168.36	32.89%	应收账款增加导致计提的坏账增加所致
营业外收入	1,580.15	773.65	104.24%	软件产品增值税即征即退等政府补助增加所致
所得税	347.45	251.21	38.31%	盈利增加所致
归属于母公司所有者的净利润	2,690.40	1,873.52	43.60%	盈利增加所致
少数股东损益	-191.01	-31.65	-503.44%	控股子公司亏损增加所致

## (3) 现金流量表项目 (单位: 万元)

项目	本期数	上期数	变动比率	具体情况及变动原因
收到的税费返还	2,067.65	934.60	121.23%	软件产品即征即退增值税增加所致
支付给职工以及为职工支付的现金	4,822.98	3,473.36	38.86%	经营规模扩大, 公司员工数量增加, 相应支付的职工薪酬等费用随之增加所致
支付的各项税费	2,111.06	1,478.20	42.81%	随营业收入及盈利增加, 相应的税费增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,462.03	494.14	195.87%	业务规模增加及募集资金加大投入所致
投资支付的现金	-	500.00	-100%	上期投资参股其他公司
吸收投资收到的现金	-	350.00	-100%	上期新设全资子公司吸收少数股东投资
分配股利支付的现金	7,490.00	5,350.00	40%	现金股利增加所致

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签字的2013年半年度报告文本原稿。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

上海金仕达卫宁软件股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

周炜

2013年8月22日