

**卫宁健康科技集团股份有限公司**

**2015 年年度报告**

**2016 年 03 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

**所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。 本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述，均不构成公司对任**

**何投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够认识， 并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。**

**公司在本报告第四节“管理层讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部 分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关 内容。**

**公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2016 年 3 月 24 日总股**

**本 580,306,696 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送 红股 3 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1 股。**

**目录**

[第一节 重要提示、目录和释义 2](#_TOC_250010)

[第二节 公司简介和主要财务指标 5](#_TOC_250009)

[第三节 公司业务概要 8](#_TOC_250008)

[第四节 管理层讨论与分析 11](#_TOC_250007)

[第五节 重要事项 32](#_TOC_250006)

[第六节 股份变动及股东情况 52](#_TOC_250005)

[第七节 优先股相关情况 59](#_TOC_250004)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 60](#_TOC_250003)

[第九节 公司治理 67](#_TOC_250002)

[第十节 财务报告 73](#_TOC_250001)

[第十一节 备查文件目录 166](#_TOC_250000)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 本公司、公司、股份公司、卫宁软件、卫宁 健康 | 指 | 卫宁健康科技集团股份有限公司、上海金仕达卫宁软件股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 周炜、王英夫妇 |
| 会计师、华普天健 | 指 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师、上海广发 | 指 | 上海市广发律师事务所 |
| 江苏卫宁 | 指 | 公司全资子公司、江苏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 |
| 山西卫宁 | 指 | 公司全资子公司、山西金仕达卫宁软件科技有限公司、山西导通信息 科技有限公司 |
| 杭州东联 | 指 | 公司全资子公司、杭州东联软件有限公司 |
| 浙江万鼎 | 指 | 公司控股子公司、浙江万鼎信息技术有限公司 |
| 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 |
| 宇信网景 | 指 | 公司控股子公司、北京宇信网景信息技术有限公司 |
| 新疆卫宁 | 指 | 公司控股子公司、新疆金仕达卫宁软件有限公司 |
| 上海天健 | 指 | 公司控股子公司、上海天健源达信息科技有限公司 |
| 重庆卫宁 | 指 | 公司控股子公司、重庆金仕达卫宁软件有限公司 |
| 黑龙江卫宁 | 指 | 公司控股子公司、黑龙江金仕达卫宁软件有限公司 |
| 宁波卫宁 | 指 | 公司控股子公司、宁波金仕达卫宁软件有限公司 |
| 津微首佳 | 指 | 公司控股孙公司、天津津微首佳软件技术有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 卫宁健康科技集团股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 卫宁健康科技集团股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 卫宁健康科技集团股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《卫宁健康科技集团股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2015 年度 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 卫宁健康 | 股票代码 | 300253 |
| 公司的中文名称 | 卫宁健康科技集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 卫宁健康 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Winning Health Technology Group Co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Winning Health | | |
| 公司的法定代表人 | 周炜 | | |
| 注册地址 | 上海市浦东新区上南路 4184 号 258 室 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 200124 | | |
| 办公地址 | 上海市广中西路 355 号宝华中心 10 楼 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 200072 | | |
| 公司国际互联网网址 | [www.winning.com.cn](http://www.winning.com.cn/) | | |
| 电子信箱 | [wndsh@winning.com.cn](mailto:wndsh@winning.com.cn) | | |

## 二、联系人和联系方式

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

## 三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会办公室 |

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 本年比上年增减 | 2013 年 |
| 营业收入（元） | 753,157,662.57 | 491,411,568.18 | 53.26% | 348,827,862.85 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 152,503,714.77 | 120,971,589.46 | 26.07% | 80,604,028.76 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 138,995,208.38 | 112,014,767.70 | 24.09% | 70,368,673.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 79,460,076.12 | 42,834,953.96 | 85.50% | 50,148,115.16 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2783 | 0.2234 | 24.57% | 0.152 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2754 | 0.2219 | 24.11% | 0.148 |
| 加权平均净资产收益率 | 17.86% | 17.62% | 0.24% | 14.15% |
|  | 2015 年末 | 2014 年末 | 本年末比上年末增减 | 2013 年末 |
| 资产总额（元） | 1,734,855,038.92 | 1,218,023,556.32 | 42.43% | 741,311,570.83 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 1,013,215,303.52 | 768,191,384.34 | 31.90% | 627,941,095.62 |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 96,545,156.56 | 167,602,874.25 | 172,648,372.81 | 316,361,258.95 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 17,027,357.82 | 41,447,439.08 | 31,127,823.48 | 62,901,094.39 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 15,681,239.30 | 37,258,697.51 | 31,245,956.56 | 54,809,315.01 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -56,069,486.92 | -19,715,232.47 | -38,252,539.32 | 193,497,334.83 |

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

□ 是 √ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

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

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

## 八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015 年金额 | 2014 年金额 | 2013 年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | -72,165.05 | -89,222.50 | -328,204.02 |  |
| 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） | 16,214,704.12 | 10,393,272.00 | 12,474,863.37 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 20,944.00 | - | - |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 237,063.63 | 252,412.61 | 4,564.13 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,485,789.59 | 1,599,745.26 | 1,910,145.09 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 406,250.72 | -104.91 | 5,722.81 |  |
| 合计 | 13,508,506.39 | 8,956,821.76 | 10,235,355.58 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性 损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务及经营模式

公司自成立至今一直集研发、销售和技术服务为一体，为客户提供 “一体化”解决方案，是国内领先的医疗信息化解 决方案供应商。公司服务内容覆盖医疗信息系统的全生命周期，为客户提供信息化顶层设计与规划咨询、应用软件开发、系 统建设、运维服务和运营服务等全方位专业服务。产品和服务广泛应用于医院、卫生院、社会卫生服务中心（站）、门诊部、 妇幼保健院、专科疾病防治机构、疾病预防控投中心、各级医疗卫生行政管理机构等医疗卫生机构，是公司业务收入的主要 来源。

报告期内，公司在快速发展传统医疗卫生信息化业务的同时，积极布局互联网+健康服务业务，推动互联网+模式下的 医疗健康云服务的发展，创新和践行公司“4+1”战略（云医、云康、云险、云药+创新服务平台）。今后，公司将采用双 轮驱动模型，一是传统的医疗卫生信息化业务，另一个是创新的互联网+健康服务业务，二轮互为补充，协调发展，传统的 医疗卫生信息化业务是基础，公司将通过内生式发展和外延式扩张的方式，持续强化其优势；创新的互联网+健康服务业务 是提升，公司将通过传统业务庞大的用户群体和对用户业务及健康服务业的深度理解，加之线上线下联动结合互联网+方法 的实施，实现公司持续、稳定、健康的发展。

公司拥有独立完整的采购、研发、销售模式，根据市场需求及自身情况，独立进行生产经营活动。公司在保持传统的经 营模式基础上，积极探索新产品的销售模式，有效利用自身资源积极寻求外延式发展战略，实现公司资源整合最优化，确保 公司持续快速发展。

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

#### （二）公司所处行业的发展趋势

2015年3月，李克强总理在第十二届全国人民代表大会第三次会议上宣布2015年政府工作报告，其中提出政府在医疗卫 生领域的工作重点，包括加强重特大疾病医疗救助、加快健全基本医疗卫生制度等内容：继续推进基层医改、医保支付改革、 药价市场机制、公立医院改革、鼓励社会办医、加强重特大疾病医疗救助、实时临时救助制度、加快基本医疗卫生制度等。 李克强总理还提出，“制定‘互联网+’行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电 子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。”

2015年5月，国务院办公厅印发的《关于深化医药卫生体制改革2014年工作总结和2015年重点工作任务的通知》，提出 全面摊开县级公立医院综合改革、扩大城市公立医院综合改革试点、大力推进分级诊疗、促进社会办医加快发展等，并明确 要求2015年所有公立医院改革试点城市和综合医改试点省都要开展分级诊疗试点工作。

2015年6月，国务院办公厅印发《关于促进社会办医加快发展若干政策措施》，该文从进一步放宽准入、拓宽挏资渠道、 促进资源流动和共享、优化发展环境等四个方面，提出尽可能细化的政策措施、并鼓励地方开展差异化探索。

在医疗卫生信息化行业，参考IDC的行业发展研究报告，目前HIT的年复合增长率为14.53%，预计2017年市场总份额为 336.35亿元，另外，通过研究发现，HIT领域中异军突起的是区域卫生信息化和公共卫生信息化的发展，按照国家卫计委发 布的“46312规划”以及一系列鼓励性政策，全国将建立国家、省、市、县四级健康数据平台，平均市级机构预算约3,000万元， 全国目前该市场尚有较大空白，后期市场空间巨大。此外，在医院信息化领域，随着国家推动开展的医院电子病历应用等级 评审和互联互通测试的深入，各级各类医疗卫生机构开展了新一轮的医院信息化建设，估计2016年的市场增长会远超过预期。

2015年10月26日至29日，在北京召开了中国共产党第十八届中央委员会第五次全体会议，会议审议的《中共中央关于制 定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》中指出：1、健全医疗保险制度，实施城乡居民大病保险制度，发挥医保 控费作用，同时鼓励发展补充医疗保险和商业健康保险，鼓励商业保险机构参与医保经办；2、完善基本药物制度，促进中 西医并重，理顺药品价格，提高药品质量；3、积极应对老龄化问题，建设以居家为基础、社区为依托、机构为补充的多层 次养老服务体系，推动医疗卫生和养老服务相结合，探索建立长期护理保险制度。全面放开养老服务市场，通过购买服务、 股权合作等方式支持各类市场主体增加养老服务和产品供给。在此基础上，2015年12月，国家卫计委按照中央要求研究编制

《“十三五”健康中国建设规划》，将规划打造为今后5年推进健康中国建设的纲领性文件。 从国家宏观政策可以看出，未来医疗卫生信息化行业的市场发展将继续围绕深化医疗体制改革的主要命题，政府希望通

过鼓励社会民间资本办医，从根本上解决医疗供需不平衡的矛盾；针对现有医疗机构，通过推行分级诊疗、加强基层医疗服 务建设、放开医师多点执业综合性改变就医流程，调动与盘活稀奇医疗资源，充分发挥现有医疗资源的功能价值，保障公民 享有平等就医的权益；另外借助互联网的流通优势，通过网售处方药，进一步贯彻医药分家的政策规定，保证民众购买优质 保量的价格合理的药品；在医疗支付环节，鼓励商业健康险或商业医疗保险介入，以补充国家医保不足与解决政府执政负担， 同时达到保险控费，疾病预防等目标，最后针对我国严峻的人口老龄化问题，政府大力推行医养结合，中医药进行慢病管理 等政策，借助社会资源，解决养老难题，让老人老有所养，老有所依。此外，政府还强调大力发展中国创新式制造战略目标， 拟通过高新技术、智能设备、IT信息化手段完善并推动医疗体制成功改革，这都为医疗健康服务业的未来发展铺设了良好的 环境和方向。

**（三）公司所处行业地位** 在医疗卫生信息化行业，公司面临的市场竞争未发生重大变革，主要的HIT厂商仍是主要竞争对手，在细分领域中，医

院信息化公司通过上市后的快速发展，已经取得了市场的领先地位，且在可预见的将来，公司将在此领域加大投入，增强产 品研发能力，在全国范围设立更广泛的研发服务中心，提高销售和服务水平，深化客户挖掘，有信心继续保持龙头地位；在 公共卫生服务方面，公司2015年来通过人才引进等策略，加大了公共卫生信息化类的咨询、售前、销售、产品研发等工作， 业绩较以往已有较大提升，人才的积累和引进以及新产品的开发促使公司在此领域将更具竞争力。同时，在大健康行业，随 着国家政策的引导，更多如互联网公司、地产公司、保险公司等非传统医疗信息行业的企业也纷纷加入到市场竞争当中，行 业竞争愈演愈烈。这过程中企业之间的横向、上下游兼并收购及延伸发展将会越来越多，在此情况下，公司以传统产业的信 息化、市场份额、业务理解深度以及对健康服务业认知的深度为优势，通过转化原有用户、市场以及技术，促进线上线下服 务的有机结合为手段，从医疗机构围墙内向围墙外进军，并与优质的线下服务资源充分整合，具有更强的竞争优势。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
|  |  |
| 股权资产 | 长期股权投资期末较期初增加 23,505,693.57 元，主要系报告期内对外投资所致。 |
| 固定资产 | 固定资产期末较期初减少 2,603,224.70 元，主要是报告期内计提折旧所致。 |
|  | 无形资产期末较期初增加 24,011,646.03 元，主要系报告期内开发项目转入无形资产 项目所致。 |
| 无形资产 |
|  |
| 在建工程 | 在建工程期末较期初增加 199,582,437.51 元，主要系报告期内购置办公大楼所致。 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

**1、领先的行业地位和提供整体解决方案的能力** 依托完备的产品线，丰富的项目运作能力和突出的研发实力，使公司在医疗信息化行业有较高的知名度和行业地位，公

司服务内容覆盖医疗信息系统的全生命周期，广泛应用于医疗机构、卫生管理机构等。通过遍布全国的销售服务网络、专业 创新的技术服务支持团队以及优于业界的服务标准，为广大客户提供更优质贴心的服务。

**2、技术力量优势** 公司自成立以来，一直坚持研发优先和人才优先战略，重视自主研发、技术积累和优秀人才储备，目前已拥有100多项

核心技术和产品的自主知识产权，并成熟运用于主要产品。同时，凭借对医疗信息化行业的管理模式、业务模式等有长期、 深入及全面的理解，公司的技术团队始终放眼并耕耘于科技前沿，使我们的产品、维护和技术保障都能达到一个超出客户满 意的水平。在创新业务领域，公司做了大量的研究，形成了自有的“优势资源带动、本地化项目推进、标准化规范复制、多 元化服务衔接”的互联网健康服务模式，创立了纳里健康、诊捷等优势产品及服务形态。

**3、市场渠道优势** 目前，公司服务的医疗机构数量超过4,000家，是客户行业覆盖最广的公司之一，数量众多且优质的客户资源，使公司

在推广新技术、应用新产品、提升新型增值服务时能被市场迅速接受。另外通过区域化经营、集中式管理以及本地化服务相 结合的模式，为广大用户提供高效的本地化一站式贴切服务。

**4、人才优势** 公司不断吸纳各类人才，重视岗位培训与考核，形成了一支架构完备、有良好梯队配置的专业工作团队，无论是研发团

队、销售团队还是服务团队都具备良好的知识水平、职业素养和服务精神，能够为客户提供最专业周到的服务。在互联网健 康方面，组建了新型的研发、地推和服务队伍，提升了互联网健康服务落地和发展的水平｡2015年度，公司引进了多名行业 专家、技术专家、管理专家，目前均成为公司各业务线的骨干和核心，极大地增强了公司的核心竞争力，并为后期的发展做 好了人才积淀。另外，公司设置了合理的薪酬激励机制，为激励和吸引人才创造了有利条件。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

# 第四节 管理层讨论与分析

## 一、概述

2015年，是公司向大健康产业转型的起步年，是公司管理的提升年，更是公司加快各种资源整合，完善组织架构，提升 管理，促进发展，适应新状态的一年。在这一年里，公司完成了董事会、监事会的换届选举，重新聘任了高级管理人员，在 新任经营管理层的带领下，公司对组织架构、内部控制制度进行了深入梳理完善，对中层管理人员和关键岗位人员进行了重 新调整和任命。同时，围绕公司发展战略并基于对大健康行业市场现状及未来发展前景的判断，通过新设、收购、参股重庆 卫宁、黑龙江卫宁、广东卫宁、浙江万鼎、杭州东联、医点通、钥世圈、好医通、北京天鹏等公司，不断夯实医疗信息化基 础，整合健康行业优质资产，完善产业链配套，为公司可持续发展寻求新的发展方向，有利于分散经营风险，培育新的持续 增长的利润来源，增强公司盈利能力和综合竞争实力。

报告期内，公司实现营业收入75,315.77万元，同比增长53.26%；营业利润10,170.47万元，同比增长13.30%；利润总额

15,450.67万元，同比增长19.78%；归属于上市公司股东净利润15,250.37万元，同比增长26.07%。

**1、战略全面升级，开启“互联网+健康服务业”战略** 为响应国家号召，适应市场发展需求，公司在深耕细作传统医疗卫生信息化业务的同时，积极布局和践行互联网+健康

服务业务，推动互联网+模式下的医疗健康云服务的发展，打造、提升和联动公司“4+1”战略（云医、云康、云险、云药+创 新服务平台）。未来，公司将继续通过内生和外延并重的发展手段，持续加大在健康服务领域的布局，在保障现有医疗卫生 信息化业务持续、稳定、高速发展的基础上，积极拓展和转型健康服务业发展，力争成为该行业的龙头企业。鉴于此，为了 能更准确地反映公司的发展方向和业务特征，提升企业品牌形象和品牌价值，公司第二次临时股东大会审议通过了关于变更 公司名称、经营范围和证券简称等议案，并于2016年1月初完成上述变更手续，公司名称正式由“上海金仕达卫宁软件股份有 限公司”变更为“卫宁健康科技集团股份有限公司”、证券简称由“卫宁软件”变更为“卫宁健康”。

**2、推出定增方案，满足战略项目资金需求** 报告期内，公司启动登录资本市场以来的首次再融资工作，拟募集资金不超过8.2亿元，该事项已经公司董事会、股东

大会审议通过，于2015年10月30日收到中国证监会出具的《关于核准上海金仕达卫宁软件股份有限公司非公开发行股票的批 复》（证监许可[2015]2342号），核准公司非公开发行不超过2,500万股新股。2016年3月，公司完成发行工作，共实际发行 24,691,878 股，募集资金总额为820,017,268.38元，扣除保荐及承销费用人民币13,000,000.00元，其他发行费用人民币

1,234,700.51元，实际募集资金净额为人民币805,782,567.87元，分别投入智慧医疗健康信息系统及其云服务模式建设项目、 营销服务体系扩建项目、总部基地建设项目、补充流动资金项目。本次新增股份已于2016年3月15日在深交所上市流通。

**3、加大研发投入，不断推出新产品，提高公司核心竞争力** 报告期内，公司在传统领域着力新产品的开发和老产品的升级，其中NIS护理信息系统成为业界标杆，成功在三级甲等

医院投入使用，转变了过去单纯护理服务的模式，形成管理+绩效+服务+延伸的护理新模式，此外，在云化医技系统（云 PACS+），云化区域卫生信息平台、HIS多元共性接口集、HRP、六位一体社区卫生服务综合信息系统、多国语言版远程医 疗信息平台等等方面都形成了新产品并形成了新效益。传统应用对于HIS、CIS、医学影像、HRP、BI等产品进行自发性升 级，发展打造卫宁智慧医院信息平台、基于家庭医生的社区卫生服务平台、区域疾病控制平台、卫宁区域健康档案整体解决 方案，与各高等院校、专业研究机构、客户及政府部门合作，在重点客户中示范应用，拓宽应用范围，扩大服务影像力。

在不断优化传统应用、通用软件的基础上，增加了互联网行业的研发投入，支撑公司转型互联网+健康服务业务和 “4+1”(即云医、云康、云药、云险)战略发展。在互联网医疗行业中，“互联网+”和分级诊疗政策推动云医院项目落地，卫宁 云HIS、纳里健康、卫宁云医院平台产品联接数百家医疗机构，市场化运营云医院；云康，推出康信、孕乐宝、检康、诊捷 等健康服务平台的新产品，关注慢性病、诊疗服务的健康服务；公司和国药健康合作，对外投资钥世圈，开发了云医药平台 提供线上药事服务，依托"钥匙卡理赔直付平台"提供线上医药支付服务；健康保险方面，公司参与发起设立互助加互联网财 产保险相互合作社，涉足互联网+下的相互制保险服务和金融服务领域，以形成保险+服务+健康的全生态布局。公司借助产 品驱动项目，项目推进网络医院、健康管理、药品服务、医保控费新型子行业的发展，建成线上线下一体化的，医疗、医药、

健康、保险，四维一体的互联网模式下的新一代医疗健康信息服务体系。

#### 4、塑造卫宁品牌

2015年，公司坚持以服务带动销售的理念，失去产品及服务持续升级，获得了良好的市场反馈。同时，公司以客户需求 为出发点，从技术研发、产品、运维等多方面提升服务的可靠性和稳定性，为客户提升性价比更好的产品和服务。公司在客 户中建立起良好品牌形象，也为公司新业务、新技术的持续研发创新提供了坚实的基础。

报告期内，公司先后荣获“信息安全服务二级资质认证”、“信息技术服务运行维护标准符合性证书二级（ITSS）”、“医 疗器械质量管理体系认证证书”、“2015年度上海市明星软件企业”、“第二届国际DICO标准中国委员会常委单位”、“2015年 第十九届中国软件博览会上海展团优秀参展企业”、“中国信息技术服务产业联盟医疗健康信息技术专业委员会主任单位”等 资质荣誉，进一步提升了公司的综合实力。

**5、高度重视公司治理及投资者关系工作** 公司董事会一贯重视公司治理及投资者关系工作。报告期内，公司股东大会、董事会及董事会专门委员会、监事会均按

照《公司法》、《证券法》及中国证监会、深交所有关法律法规、《公司章程》及各项议事规则有效独立运行，主要从风险 控制及内部控制的角度对公司制度、利润分配、信息披露、关联交易、对外担保、重大投资、组织架构及会计政策等重大事 项进行了有效合规的引导和控制。2015年，中国资本市场经历了前所未有的非理性剧烈波动，公司股价大幅下挫，极大的影 响了投资者的信心和公司市值。在此背景下，国家纷纷出台政策稳定资本市场，力争恢复资本市场平稳发展。基于对公司基 本面的看好和未来发展的认可，公司积极响应中国证监会的号召，大股东及董监高积极增持并承诺一定期限内不减持公司股 票，共同维护公司健康、稳定发展。截至本报告期末，上述人员的增持计划全部完成。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 753,157,662.57 | 100% | 491,411,568.18 | 100% | 53.26% |
| 分行业 | | | | | |
| 医疗卫生信息化行 业 | 753,157,662.57 | 100.00% | 491,411,568.18 | 100.00% | 53.26% |
| 分产品 | | | | | |
| 软件销售 | 417,478,529.50 | 55.43% | 274,347,296.34 | 55.83% | 52.17% |
| 硬件销售 | 212,707,370.37 | 28.24% | 139,407,779.90 | 28.37% | 52.58% |
| 技术服务 | 122,971,762.70 | 16.33% | 77,656,491.94 | 15.80% | 58.35% |
| 分地区 | | | | | |
| 上海 | 173,260,958.28 | 23.00% | 155,254,052.68 | 31.59% | 11.60% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他华东地区 | 172,915,487.89 | 22.96% | 104,488,802.11 | 21.26% | 65.49% |
| 华东小计 | 346,176,446.17 | 45.96% | 259,742,854.79 | 52.86% | 33.28% |
| 华南 | 34,012,757.55 | 4.52% | 18,620,060.23 | 3.79% | 82.67% |
| 华中 | 38,113,715.74 | 5.06% | 39,250,513.43 | 7.99% | -2.90% |
| 华北 | 334,854,743.11 | 44.46% | 173,798,139.73 | 35.37% | 92.67% |

### （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 753,157,662.57 | 345,492,493.57 | 54.13% | 53.26% | 55.08% | -0.54% |
| 分产品 | | | | | | |
| 软件销售 | 417,478,529.50 | 118,683,068.86 | 71.57% | 52.17% | 74.33% | -3.61% |
| 硬件销售 | 212,707,370.37 | 177,287,322.80 | 16.65% | 52.58% | 45.23% | 4.22% |
| 技术服务 | 122,971,762.70 | 49,522,101.91 | 59.73% | 58.35% | 51.80% | 1.74% |
| 分地区 | | | | | | |
| 上海 | 173,260,958.28 | 102,727,612.33 | 40.71% | 11.60% | 17.69% | -3.07% |
| 其他华东地区 | 172,915,487.89 | 59,891,242.77 | 65.36% | 65.49% | 59.69% | 1.26% |
| 华东小计 | 346,176,446.17 | 162,618,855.10 | 53.02% | 33.28% | 30.31% | 1.06% |
| 华南 | 34,012,757.55 | 13,920,433.18 | 59.07% | 82.67% | 29.82% | 16.66% |
| 华中 | 38,113,715.74 | 11,731,730.44 | 69.22% | -2.90% | 16.56% | -5.14% |
| 华北 | 334,854,743.11 | 157,221,474.85 | 53.05% | 92.67% | 103.66% | -2.53% |

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

□ 适用 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 否

### （4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

### （5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 医疗卫生信息化 行业 |  | 345,492,493.57 | 100.00% | 222,778,188.37 | 100.00% | 55.08% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2015 年 | | 2014 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 软件销售 | 软件开发-人工 | 56,822,929.00 | 16.45% | 42,677,763.42 | 19.16% | 33.14% |
| 硬件销售 | 硬件成本-原材 料 | 177,287,322.80 | 51.31% | 122,075,265.46 | 54.80% | 45.23% |
| 技术服务 | 技术服务-人工 | 21,833,930.07 | 6.32% | 16,534,399.36 | 7.42% | 32.05% |

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1）2015年1月，公司以自有资金510万元投资设立控股子公司重庆金仕达卫宁软件有限公司，公司持有51%股权，重庆 卫宁于本报告期纳入合并报表范围。

2）2015年1月，公司以自有资金510万元投资设立控股子公司黑龙江金仕达卫宁软件有限公司，公司持有51%股权，黑 龙江卫宁于本报告期纳入合并报表范围。

3）2015年2月，公司以自有资金2,450万元收购浙江万鼎信息技术有限公司90%股权，另增资800万元，公司合计持有

92.76%股权，浙江万鼎于本报告期纳入合并报表范围。

4）2015年2月，公司以自有资金4,000万元收购杭州东联软件有限公司100%股权，杭州东联于本报告期纳入合并报表范

围。

5）2015年4月，公司以自有资金510万元投资设立控股子公司宁波金仕达卫宁软件有限公司，公司持有51%股权，宁波

卫宁于本报告期纳入合并报表范围。

6）2015年8月，公司之全资子公司江苏卫宁以自有资金6,380万元收购天津津微首佳软件技术有限公司60%的股权，津 微首佳于本报告期纳入合并报表范围。

### （7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

### （8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 90,992,790.86 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 12.08% |

公司前 5 大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 河北循证医药科技股份有限公司 | 21,771,111.12 | 2.89% |
| 2 | 合肥市第一人民医院 | 19,963,735.05 | 2.65% |
| 3 | 石河子大学医学院第一附属医院 | 19,249,572.65 | 2.56% |
| 4 | 上海申康医院发展中心 | 17,093,842.13 | 2.27% |
| 5 | 海南肿瘤医院 | 12,914,529.91 | 1.71% |
| 合计 | -- | 90,992,790.86 | 12.08% |

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 43,060,837.58 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 17.30% |

公司前 5 名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 戴尔（中国）有限公司 | 11,330,746.20 | 4.55% |
| 2 | 康泰医学系统（秦皇岛）股份有限公司 | 11,025,641.06 | 4.43% |
| 3 | 深圳前海玺康医疗科技有限公司 | 10,529,914.15 | 4.23% |
| 4 | 山西星联盛业科技贸易有限公司 | 5,301,557.37 | 2.13% |
| 5 | 安徽荣旭信息科技有限公司 | 4,872,978.80 | 1.96% |
| 合计 | -- | 43,060,837.58 | 17.30% |

### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|  |  |  |  | 销售费用较上年同期增加 36.74%，主 |
| 销售费用 | 109,097,433.07 | 79,784,372.57 | 36.74% | 要是业务增长带来人工成本、股权激 |
|  |  |  |  | 励成本等增加所致。 |
|  |  |  |  | 管理费用较上年同期增加 91.23%，主 |
| 管理费用 | 159,879,245.28 | 83,584,520.69 | 91.28% | 要是业务增长引起人工及运营经费 增加、股权激励成本增加及创新型业 |
|  |  |  |  | 务研发投入增加所致。 |
|  |  |  |  | 财务费用较上年同期减少 99.10%，主 |
| 财务费用 | -74,914.95 | -8,296,899.53 | -99.10% | 要是定期存款减少而相应利息收入 减少以及本年借款利息支出增加所 |
|  |  |  |  | 致。 |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司在传统领域着力新产品的开发和老产品的升级，其中NIS护理信息系统成为业界标杆，成功在三级甲等

医院投入使用，转变了过去单纯护理服务的模式，形成管理+绩效+服务+延伸的护理新模式，此外，在云化医技系统（云

PACS+），云化区域卫生信息平台、HIS多元共性接口集、HRP、六位一体社区卫生服务综合信息系统、多国语言版远程医 疗信息平台等等方面都形成了新产品并形成了新效益。传统应用对于HIS、CIS、医学影像、HRP、BI等产品进行自发性升 级，发展打造卫宁智慧医院信息平台、基于家庭医生的社区卫生服务平台、区域疾病控制平台、卫宁区域健康档案整体解决 方案，与各高等院校、专业研究机构、客户及政府部门合作，在重点客户中示范应用，拓宽应用范围，扩大服务影像力。

在不断优化传统应用、通用软件的基础上，增加了互联网行业的研发投入，支撑公司转型互联网+健康服务业务和 “4+1”(即云医、云康、云药、云险)战略发展。在互联网医疗行业中，“互联网+”和分级诊疗政策推动云医院项目落地，卫宁 云HIS、纳里健康、卫宁云医院平台产品联接数百家医疗机构，市场化运营云医院；云康，推出康信、孕乐宝、检康、诊捷 等健康服务平台的新产品，关注慢性病、诊疗服务的健康服务；公司和国药健康合作，对外投资钥世圈，开发了云医药平台 提供线上药事服务，依托"钥匙卡理赔直付平台"提供线上医药支付服务；健康保险方面，公司参与发起设立互助加互联网财 产保险相互合作社，涉足互联网+下的相互制保险服务和金融服务领域，以形成保险+服务+健康的全生态布局。公司借助产 品驱动项目，项目推进网络医院、健康管理、药品服务、医保控费新型子行业的发展，建成线上线下一体化的，医疗、医药、 健康、保险，四维一体的互联网模式下的新一代医疗健康信息服务体系。

报告期内，公司研发投入8,924.70万元，占营业收入11.85%。 报告期内，公司申请获得58项计算机软件著作权，具体明细如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 软件著作权名称 | 证书取得时间 | 证书登记号 | 取得方式 | 权利人 |
| 1 | 单病种管理系统V1.0 | 2015-01-29 | 2015SR016850 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 2 | 胸 部 CT 早 期 肺 癌 辅 助 诊 断 系 统 [ 简 称 ：  LungCAD]V1.0 | 2015-01-29 | 2015SR017281 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 3 | 金仕达卫宁血液透析科室管理软件[ 简称： 卫宁 HDIS]V1.0 | 2015-01-29 | 2015SR017286 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 4 | 社区家庭医生工作平台[ 简称： 家庭医生工作平 台]V1.0 | 2015-01-29 | 2015SR017226 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 5 | 健康风险评估系统[简称：HRAS]V1.0 | 2015-01-29 | 2015SR017312 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 6 | 金仕达卫宁区域信息平台-患者交叉索引软件[简称：  Winning IHE PIX]V1.0 | 2015-03-05 | 2015SR040053 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 7 | 医院成本核算管理系统V1.0 | 2015-05-08 | 2015SR077419 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 8 | 区域信息平台健康卡管理应用系统[简称：健康卡系 统]V5.0 | 2015-06-02 | 2015SR095559 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 9 | 区域卫生信息平台双向转诊系统[简称：双向转诊系 统]V5.0 | 2015-06-02 | 2015SR095571 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 10 | 区域信息平台数据质量监管系统[简称：数据质量监 管系统]V5.0 | 2015-06-02 | 2015SR095565 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 11 | 区域电子病历系统[简称：netemr]V1.0 | 2015-06-10 | 2015SR103717 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 12 | 药品采购配送平台V1.0 | 2015-06-10 | 2015SR103674 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 13 | 金仕达卫宁远程教学信息管理软件[简称：DLIS]V5.0 | 2015-06-19 | 2015SR111314 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 14 | 金仕达卫宁优孕宝软件[简称：优孕宝]V1.0 | 2015-08-08 | 2015SR152108 | 原始取得 | 卫宁健康 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | 云影像软件V1.0 | 2015-08-10 | 2015SR153761 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 16 | 电子胶片与虚拟打印服务器应用软件V1.0 | 2015-08-10 | 2015SR153758 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 17 | 金仕达卫宁医院信息平台软件[简称：医院信息平 台]V5.0 | 2015-08-19 | 2015SR160618 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 18 | 金仕达卫宁基于云计算的智能提示信息系统V5.0 | 2015-09-29 | 2015SR189339 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 19 | 金仕达卫宁基于云计算的医疗信息调阅分析系统  V5.0 | 2015-09-07 | 2015SR172610 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 20 | 金仕达卫宁基于云计算的HER共享调阅信息系统 V5.0 | 2015-09-29 | 2015SR189314 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 21 | 金仕达卫宁健康一体机管理系统[简称：健康一体 机]V5.0 | 2015-10-14 | 2015SR197179 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 22 | 移动互联网健康管理系统[简称：康信]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR222900 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 23 | 移动互联网健康管家系统（IOS）[简称：康信APP  （IOS）]V1.0 | 2015-11-30 | 2015SR236630 | 原始取得 | 卫宁健康 |
| 24 | 金仕达卫宁移动床旁医生软件V1.0.1 | 2015-04-23 | 2015SR067385 | 原始取得 | 江苏卫宁 |
| 25 | 金仕达卫宁输液工作软件V1.0.1 | 2015-04-23 | 2015SR067312 | 原始取得 | 江苏卫宁 |
| 26 | 金仕达卫宁移动护理系统V2.0.1 | 2015-04-23 | 2015SR066270 | 原始取得 | 江苏卫宁 |
| 27 | 金仕达卫宁医讯通软件V1.0.1 | 2015-04-23 | 2015SR067301 | 原始取得 | 江苏卫宁 |
| 28 | 金仕达卫宁领导据测系统V1.0 | 2015-04-23 | 2015SR066271 | 原始取得 | 江苏卫宁 |
| 29 | 金仕达卫宁健康宣教系统V1.0.1 | 2015-04-23 | 2015SR067382 | 原始取得 | 江苏卫宁 |
| 30 | 金仕达卫宁家庭医生随访软件V1.1.1 | 2015-04-23 | 2015SR066266 | 原始取得 | 江苏卫宁 |
| 31 | 卫宁电子健康病历管理系统[简称：电子病历]V8.0 | 2015-01-09 | 2015SR004660 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 32 | 卫宁电子临床路径管理系统[简称：临床路径]V8.0 | 2015-01-09 | 2015SR004664 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 33 | 卫 宁 妇 幼 保 健 管 理 信 息 平 台 软 件 [ 简 称 ：  SXWN-MCHIS]V2.0 | 2015-01-09 | 2015SR004541 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 34 | 卫宁国家基本公共卫生服务管理信息系统[简称：  SXWN-PHSMIS]V5.0 | 2015-01-09 | 2015SR004545 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 35 | 卫宁健康体检管理系统V7.0 | 2015-01-09 | 2015SR004666 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 36 | 卫 宁 区 域 医 疗 卫 生 管 理 信 息 系 统 [ 简 称 ：  SXWN-RHMIS]V2.0 | 2015-01-09 | 2015SR004543 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 37 | 卫宁消毒物品追溯管理系统V2.0 | 2015-01-09 | 2015SR004670 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 38 | 卫宁医院实验管理系统[简称：LIS]V7.0 | 2015-01-09 | 2015SR004656 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 39 | 卫 宁 医 院 影 像 数 字 化 平 台 系 统 [ 简 称 ： PACS 系 统]V7.0 | 2015-01-09 | 2015SR004546 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 40 | 卫宁输血科管理系统V5.0 | 2015-09-11 | 2015SR177064 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 41 | 卫 宁 患 者 档 案 主 索 引 管 理 平 台 系 统 [ 简 称 ： | 2015-09-14 | 2015SR177698 | 原始取得 | 山西卫宁 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | EMPI]V1.0 |  |  |  |  |
| 42 | 卫 宁 信 息 平 台 术 语 及 主 数 据 管 理 系 统 [ 简 称 ： STM]V1.0 | 2015-10-09 | 2015SR193458 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 43 | 卫宁信息系统集成平台软件[简称：ESB]V1.0 | 2015-10-09 | 2015SR193460 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 44 | 卫宁信息平台单点登录系统V1.0 | 2015-10-09 | 2015SR193462 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 45 | 卫宁门诊放疗管理系统V1.0 | 2015-10-09 | 2015SR193463 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 46 | 卫 宁 信 息 平 台 临 床 文 档 浏 览 器 系 统 [ 简 称 ： Portal]V1.0 | 2015-10-09 | 2015SR193464 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 47 | 卫宁信息平台统一身份认证系统V1.0 | 2015-10-09 | 2015SR193465 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 48 | 卫宁临床数据中心平台系统[简称：CDR]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR223311 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 49 | 卫宁基于云计算的医疗信息调阅分析系统[简称：  RHIN]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR223253 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 50 | 卫宁区域卫生信息平台双向转诊系统[简称：双向转 诊系统]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR223216 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 51 | 卫宁区域信息平台健康卡管理应用系统[简称：健康 卡系统]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR223185 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 52 | 卫宁区域信息平台患者交叉索引系统[简称：Winning IHEPIX]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR223182 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 53 | 卫宁居民健康档案信息管理系统[简称：健康档案管 理]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR223179 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 54 | 卫宁公共卫生信息管理系统[简称：PHIS]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR223106 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 55 | 卫宁区域信息平台数据质量监管系统[简称：数据质 量监管系统]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR223008 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 56 | 卫宁区域信息平台医疗机构文档共享系统[简称：  Winning IHEXDS]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR222998 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 57 | 卫宁社区家庭医生工作平台系统应用软件[简称：家 庭医生工作平台]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR222969 | 原始取得 | 山西卫宁 |
| 58 | 卫宁卫生综合管理平台系统[简称：WHMP]V1.0 | 2015-11-16 | 2015SR222897 | 原始取得 | 山西卫宁 |

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年 | 2014 年 | 2013 年 |
| 研发人员数量（人） | 714 | 433 | 262 |
| 研发人员数量占比 | 30.28% | 24.90% | 23.08% |
| 研发投入金额（元） | 89,247,024.25 | 53,797,836.42 | 42,341,744.32 |
| 研发投入占营业收入比例 | 11.85% | 10.95% | 12.14% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 32,272,111.00 | 18,519,098.71 | 13,461,196.98 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 资本化研发支出占研发投入 的比例 | 36.16% | 34.42% | 31.79% |
| 资本化研发支出占当期净利 润的比重 | 19.98% | 15.10% | 16.70% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 795,207,011.41 | 507,838,667.45 | 56.59% |
| 经营活动现金流出小计 | 715,746,935.29 | 465,003,713.49 | 53.92% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 79,460,076.12 | 42,834,953.96 | 85.50% |
| 投资活动现金流入小计 | 75,251.94 | 46,537,741.48 | -99.84% |
| 投资活动现金流出小计 | 493,117,565.21 | 187,020,734.05 | 163.67% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -493,042,313.27 | -140,482,992.57 | -250.96% |
| 筹资活动现金流入小计 | 326,321,320.95 | 60,643,376.33 | 438.10% |
| 筹资活动现金流出小计 | 55,551,562.10 | 50,122,428.09 | 10.83% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 270,769,758.85 | 10,520,948.24 | 2,473.63% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -142,812,478.30 | -87,127,090.37 | -63.91% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1）经营活动现金流入较上年同期增加56.59%，主要是公司业务增长以及收购子公司并表所致。

2）经营活动现金流出较上年同期增加53.92%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加、人工成本增加以及收购子 公司并表所致。

3）投资活动现金流入较上年同期减少99.84%，主要是收到与投资相关的保证金减少所致。

4）投资活动现金流出较上年同期增加163.67%，主要是本报告期内购置总部基地大楼及对外投资支出增加所致。

5）筹资活动现金流入较上年同期增加438.10%，主要是本报告期内新增银行借款1.5亿元以及收到的股票期权行权代扣 代缴的个人所得税增加所致。

6）现金及现金等价物净减少额较上年增加63.91%，主要是本年购置总部基地大楼及对外投资支出所致。 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2015 年末 | | 2014 年末 | | 比重增减 |  |
| 金额 | 占总资产比 例 | 金额 | 占总资产比 例 | 重大变动说明 |
|  |
| 货币资金 | 226,749,334.7  5 | 13.07% | 362,841,821.05 | 29.79% | -16.72% |  |
| 应收账款 | 555,155,281.6  1 | 32.00% | 374,741,982.99 | 30.77% | 1.23% |  |
| 存货 | 41,625,004.11 | 2.40% | 28,259,842.89 | 2.32% | 0.08% |  |
| 长期股权投资 | 23,505,693.57 | 1.35% |  | 0.00% | 1.35% |  |
| 固定资产 | 23,928,619.39 | 1.38% | 26,531,844.09 | 2.18% | -0.80% |  |
| 在建工程 | 199,582,437.5  1 | 11.50% |  | 0.00% | 11.50% |  |
| 短期借款 | 150,010,000.0  0 | 8.65% | 3,000,000.00 | 0.25% | 8.40% |  |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 379,642,558.00 | 361,050,000.00 | 5.15% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金 总额 | 本期已使 用募集资 金总额 | 已累计使 用募集资 金总额 | 报告期内 变更用途 的募集资 金总额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额比例 | 尚未使用 募集资金 总额 | 尚未使用 募集资金 用途及去 向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2011 | 首次公开 发行 | 33,897.98 | 0 | 35,882.04 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 不适用 | 0 |
| 合计 | -- | 33,897.98 | 0 | 35,882.04 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | -- | 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，承诺募投项目资金 138,410,000.00 元，超  募资金 200,569,830.08 元，该募集资金到位情况已由中磊会计师事务所有限责任公司验证，并出具中磊验字[2011]第 0067  号《验资报告》。募集资金（含超募资金）总体使用情况：2011 年使用 4,272.58 万元；2012 年使用 4,959.46 万元，2013  年使用 12,246.66 万元，2014 年使用 14,403.34 万元，共累计使用 35,882.04 万元。（含募集资金专户利息 1,984.06 万元）鉴 于，募集资金已全部使用完毕，公司于 2014 年 12 月将募集资金专户全部注销。 | | | | | | | | | | |

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超 募资金投向 | 是否已 变更项 目(含部 分变更) | 募集资 金承诺 投资总 额 | 调整后 投资总 额(1) | 本报告 期投入 金额 | 截至期 末累计 投入金 额(2) | 截至期 末投资 进度(3)  ＝(2)/(1) | 项目达 到预定 可使用 状态日 期 | 本报告 期实现 的效益 | 截止报 告期末 累计实 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 |  | 5,042.89 | 100.00% | 2013 年  12 月 31 | 3,523.01 | 7,246.31 | 是 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  | 日 |  |  |  |  |
| 医技信息管理系统 技术改造项目 | 否 | 3,350 | 3,350 |  | 2,796.13 | 100.00% | 2013 年  12 月 31  日 | 1,111.55 | 2,131.84 | 是 | 否 |
| 公共卫生信息系统 技术改造项目 | 否 | 3,649 | 3,649 |  | 3,191.68 | 100.00% | 2013 年  12 月 31  日 | 1,124.77 | 2,125.46 | 是 | 否 |
| 营销服务体系建设 项目 | 否 | 1,798 | 1,798 |  | 1,798 | 100.00% | 2013 年  06 月 30  日 | - | - | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 13,841 | 13,841 | 0 | 12,828.7 | -- | -- | 5,759.33 | 11,503.6  1 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 设立控股子公司-上 海金仕达卫宁软件 科技有限公司 |  | 650 | 650 |  | 650 | 100.00% | - | -636.07 | -1,203.3 | 否 | 否 |
| 支付北京宇信网景 信息技术有限公司 60%股权收购款及增 资款 |  | 3,600 | 3,600 |  | 3,600 | 100.00% | - | 1,234.31 | 1,681.09 | 是 | 否 |
| 支付山西导通信息 科技有限公司 100% 股权的部分收购款 |  | 9,188.04 | 9,188.04 |  | 9,393.1  6 | 100.00% | - | 2,477.98 | 4,137.7 | 是 | 否 |
| 补充流动资金（如 有） | -- | 8,000 | 8,000 |  | 8,000 | 100.00% | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 21,438.0  4 | 21,438.0  4 | 0 | 21,643.  16 | -- | -- | 3,076.22 | 4,615.49 | -- | -- |
| 合计 | -- | 35,279.0  4 | 35,279.0  4 | 0 | 34,471.  86 | -- | -- | 8,835.55 | 16,119.1 | -- | -- |
| 未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目） | 报告期内，卫宁科技未达到预计收益的主要原因是：2012 年成立时卫宁科技主要从事临床知识库应 用软件的开发、销售、服务业务，2013 年以来，卫宁科技的开发、销售和服务工作逐步聚焦于基于 临床知识库的医保支付监控审核平台应用领域。为了构建更为完善和丰富的临床知识库体系以及差异 化的应用系统，满足医保监管政策和流程地方性差异导致的多样化需求，卫宁科技陆续投入大量资金 进行研发和市场推广工作，目前，卫宁科技已与多地社保机构、商业保险公司签订了合作合同，但由 于业务整体还处于拓展期，产生的收入相对较少，而前期投入较大，导致卫宁科技出现了亏损。随着 国家“金保工程”二期项目的启动和医保监管需要，以及卫宁科技产品技术和市场推广的不断完善和加 强，产品市场前景良好。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重 大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用 | 适用 | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 途及使用进展情况 | 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。2013 年 11 月 28 日公司第二届 |
|  | 董事会第十五次会议审议通过了《关于公司使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司 |
|  | 使用超募资金 4,000 万元永久补充流动资金。 |
|  | 2014 年 6 月 25 日，公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于使用超募资金收购北京宇信网 |
|  | 景信息技术有限公司部分股权并对其增资的议案》、《关于使用超募资金及自有资金收购山西导通信息 |
|  | 科技有限公司 100%股权的议案》，同意使用超募资金 3,600 万元收购北京宇信网景信息技术有限公司 |
|  | 60%股权（其中 600 万元为增资款），上述资金支付完毕；同意使用 28,300 万元收购山西导通信息科 |
|  | 技有限公司 100%股权，其中以剩余超募资金及专户利息 9,188.04 万元（其中超募资金 7,806.98 万元 |
|  | 支付部分对价，剩余对价以公司自有资金支付，上述收购事项已经公司董事会（或股东大会）审议批 |
|  | 准。公司已使用超募资金（含利息收入）9,393.16 万元支付股权转让款，超过承诺投资 205.12 万元 |
|  | 主要原因是剩余募集资金及专户利息收入自股权收购公告日至股权实际支付日止期间产生的利息收 |
|  | 入。 |
|  | 截至 2014 年 12 月 31 日，超募资金（含利息收入）已全部使用完毕，超募资金专户已注销。 |
|  | 不适用 |
| 募集资金投资项目 |  |
|  |
| 实施地点变更情况 |
|  |
|  | 不适用 |
| 募集资金投资项目 |  |
|  |
| 实施方式调整情况 |
|  |
|  | 适用 |
| 募集资金投资项目 |  |
| 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 |
| 先期投入及置换情 |
| 况 |
| 用闲置募集资金暂 | 不适用 |
| 时补充流动资金情 |  |
| 况 |
|  | 适用 |
|  | 截至 2013 年 12 月 31 日，公司四个承诺募投项目均已达到预定可使用状态。募投项目节余资金（含 |
| 项目实施出现募集 | 专户利息收入）1,393.22 万元。出现节余资金的主要原因是募集资金的利息收入（扣除手续费）以及 |
| 资金结余的金额及 | 募投项目建设过程中，公司充分发挥各募投项目的协同效应，对募投项目的研发和实施环节进行优化 |
| 原因 | 使得基础设施和固定资产投入较计划投入有一定幅度减少，从而减少了项目总开支。同时，在募投项 |
|  | 目建设过程中，公司坚持谨慎、节约的原则，对市场进行充分调研，在保证项目质量的前提下，对部 |
|  | 分设备集中采购，降低了采购成本。 |
|  | 2014 年 3 月 5 日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于募集资金投资项目节余资金永 |

）

，

。

，

|  |  |
| --- | --- |
|  | 久补充流动资金的议案》，同意公司将募投项目节余资金（含专户利息收入）1,393.22 万元用于永久 |
| 补充流动资金，并于 2014 年募投项目结余资金 1,410.18 万元划出募集专户，超出承诺金额 16.96 万 |
| 元，主要原因是公司募投项目结余募集资金（含专户利息收入）自 2014 年 1 月 1 日至补充流动资金 |
| 实际划款日止期间产生的利息收入。 |
| 截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金（含利息收入）已全部使用完毕，募集资金专户已注销。 |
| 尚未使用的募集资 金用途及去向 | 不适用 |
| 募集资金使用及披 |  |
| 露中存在的问题或 | 不适用 |
| 其他情况 |  |

特别提示：鉴于公司四个募投项目已在承诺期限内全部完工，并达到承诺收益；公司以部分超募资金对外投资的卫宁科 技、山西卫宁收益情况在定期报告相关章节已披露，所以公司 IPO 募集资金使用情况今后将不再单独披露。

### （3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|  |  | 计算机软件 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 的技术开 |  |  |  |  |  |  |
| 江苏金仕达 卫宁软件有 限公司 | 子公司 | 发、设计和 制作、技术 咨询和技术 | 1,500 万元 | 116,225,472.  91 | 26,026,892.8  8 | 47,810,893.1  9 | 5,391,584.60 | 8,466,204.72 |
|  |  | 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 |
|  |  | 计算机软件 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 开发、软件 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 服务、网络 |  |  |  |  |  |  |
| 山西金仕达 卫宁软件科 技有限公司 | 子公司 | 系统集成； 批发零售科 教仪器、办 公用品、鞋 | 500 万元 | 114,321,818.  57 | 81,800,073.9  2 | 93,357,621.8  3 | 24,927,655.2  5 | 24,779,835.6  9 |
|  |  | 帽；监控； |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 服装经营项 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 目。 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 计算机软硬 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 件的研发、 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 销售；计算 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 机及辅助设 |  |  |  |  |  |  |
| 上海金仕达 卫宁软件科 技有限公司 | 子公司 | 备的销售； 计算机网络 信息系统集 | 4,000 万元 | 26,200,565.2  8 | 5,440,418.12 | 4,179,279.91 | -11,324,580.  36 | -9,785,619.9  6 |
|  |  | 成、技术开 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 发、技术咨 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 询和技术服 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 务。 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 技术开发、 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 技术转让、 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 技术咨询、 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 技术服务； |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 组装计算 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 机；计算机 |  |  |  |  |  |  |
| 北京宇信网 景信息技术 有限公司 | 子公司 | 系统服务； 数据处理； 计算机维 修；基础软 | 2,000 万元 | 72,168,872.3  8 | 49,388,135.1  1 | 66,672,749.1  6 | 14,885,552.2  7 | 15,478,062.2  9 |
|  |  | 件服务；应 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 用软件服 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 务；销售计 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 算机、软件 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 及辅助设 |  |  |  |  |  |  |
|  |  | 备。 |  |  |  |  |  |  |
| 新疆金仕达 卫宁软件有 | 子公司 | 计算机软件 的开发、设 | 1,000 万元 | 33,100,413.1  5 | 20,943,943.1  9 | 36,516,962.9  9 | 8,292,849.31 | 11,111,125.3  5 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 限公司 |  | 计和制作， |  |  |  |  |  |  |
|  | 计算机及辅 |
|  | 助设备的销 |
|  | 售，计算机 |
|  | 系统集成服 |
|  | 务。 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 重庆金仕达卫宁软件有限公司 | 以自有资金 510 万元新设控股子公司， 公司持有 51%股权。 | 进一步强化公司在医疗健康信息化领域 的竞争优势和市场开拓及服务能力，提 升公司盈利能力和持续发展能力。 |
| 黑龙江金仕达卫宁软件有限公司 | 以自有资金 510 万元新设控股子公司， 公司持有 51%股权。 | 进一步强化公司在医疗健康信息化领域 的竞争优势和市场开拓及服务能力，提 升公司盈利能力和持续发展能力。 |
| 浙江万鼎信息技术有限公司 | 以自有资金 2,450 万元收购 90%股权，另 增资 800 万元，公司合计持有 92.76 股权 | 进一步强化公司在医疗健康信息化领域 的竞争优势和市场开拓及服务能力，提  。  升公司盈利能力和持续发展能力。 |
|  |  | 进一步强化公司在医疗健康信息化领域 |
| 杭州东联软件有限公司 | 以自有资金 4,000 万元收购 100%股权。 | 的竞争优势和市场开拓及服务能力，提 |
|  |  | 升公司盈利能力和持续发展能力。 |
| 宁波金仕达卫宁软件有限公司 | 以自有资金 510 万元新设控股子公司， 公司持有 51%股权。 | 进一步强化公司在医疗健康信息化领域 的竞争优势和市场开拓及服务能力，提 升公司盈利能力和持续发展能力。 |

主要控股参股公司情况说明 报告期内，公司主要有四家全资子公司：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、山西金仕达卫

宁软件科技有限公司及杭州东联软件有限公司，以及八家控股子公司：上海金仕达卫宁软件科技有限公司、北京宇信网景信

息技术有限公司、新疆金仕达卫宁软件有限公司、上海天健源达信息科技有限公司、重庆金仕达卫宁软件有限公司、黑龙江 金仕达卫宁软件有限公司、浙江万鼎信息技术有限公司、宁波金仕达卫宁软件有限公司。

**1、江苏卫宁** 江苏卫宁成立于2010年7月2日，注册资本人民币1,500万元，法定代表人孙凯，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。公司持有江苏卫宁100%股权。

**2、西安卫宁** 西安卫宁成立于2012年11月1日，注册资本人民币500万元，法定代表人孙凯，统一社会信用代码为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、技术咨询和技术服务。公司持有 西安卫宁100%股权。

**3、山西卫宁** 山西卫宁成立于2000年7月11日，注册资本人民币500万元，法定代表人刘宁，统一社会信用代码为140000100090365，

住所为太原高新区高新街9号瑞杰科技中心8层，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资），经营范围为计 算机软件开发、软件服务、网络系统集成；批发零售科教仪器、办公用品、鞋帽；监控；服装经营项目。公司持有山西卫宁

100%股权。

**4、杭州东联** 杭州东联成立于1999年6月8日，注册资本人民币420万元，法定代表人李继东，统一社会信用代码为330108000038196，

住所为杭州市西湖区文三路90号杭州东部软件园科技大厦三楼A306室，企业类型：有限责任公司（法人独资），经营范围为 技术开发、技术服务；计算机软、硬件；设计、安装：计算机网络工程；批发、零售：计算机软、硬件；其他无需报经审批 的一切合法项目。公司持有杭州东联100%股权。

**5、卫宁科技** 卫宁科技成立于2012年4月9日，注册资本人民币4,000万元，其中公司占65%股权、赵蒙海等占35%股权，法定代表人周

炜，统一社会信用代码为91310115593161044F，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。公司 持有卫宁科技65%股权。

**6、宇信网景** 宇信网景成立于2001年01月09日，注册资本为人民币2,000万元，其中公司占80%股权、孙毅平等占20%股权，法定代表

人刘宁，统一社会信用代码为91110108802052080U，住所为北京市海淀区蓝靛厂金源时代购物中心B区2#B座903，公司类型 为其他有限责任公司，经营范围为技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；组装计算机；计算机系统服务；数据处理； 计算机维修；基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备。公司持有宇信网景80%股权。

**7、新疆卫宁** 新疆卫宁成立于2014年3月25日，注册资本人民币1,000万元，其中公司占51%股权、新疆傲世博祥软件科技有限公司占

49%股权，法定代表人肖朝明，统一社会信用代码为650100050206885，住所为上新疆乌鲁木齐市天山区新华北路165号中天 广场大厦42层J、K号，公司类型为其它有限责任公司，经营范围为计算机软件的开发、设计和制作，计算机及辅助设备的销 售，计算机系统集成服务。公司持有新疆卫宁51%股权。

**8、上海天健** 上海天健成立于2012年4月9日，注册资本人民币1,000万元，其中公司占51%股权、刘海清等占49%股权，法定代表人王

涛，统一社会信用代码为310108000502464，住所为江场三路76、78号622室，公司类型为其他有限责任公司，经营范围为在 信息、计算机科技专业领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成，网络工程，计算机软件开 发，计算机及软硬件、电子产品、通讯产品、办公用品的销售，从事货物及技术的进出口业务。公司持有上海天健51%股权。

**9、重庆卫宁** 重 庆 卫 宁 成 立 于 2015 年 2 月 11 日 ， 注 册 资 本 人 民 币 1,000 万 元 ， 法 定 代 表 人 孙 嘉 明 ， 统 一 社 会 信 用 代 码 为

91500000331580038A，住所为重庆市北碚区水土高新技术产业园云汉大道5号附214号，企业类型：有限责任公司，经营范围 为计算机软硬件的开发、设立、销售；计算机网络信息系统集成及技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。公司持有重 庆卫宁51%股权。

**10、黑龙江卫宁** 黑 龙 江 卫 宁 成 立 于 2015 年 3 月 4 日 ， 注 册 资 本 人 民 币 1,000 万 元 ， 法 定 代 表 人 沈 宇 青 ， 统 一 社 会 信 用 代 码 为

230607000074387，住所为黑龙江省大庆市高新区中科创业园C座2303A-2310室，企业类型：其他有限责任公司，经营范围为 计算机软件的开发、设计、销售，计算机及辅助设备的销售，计算机网络信息系统集成的维护及技术咨询、技术服务。公司 持有黑龙江卫宁51%股权。

**11、浙江万鼎** 浙江万鼎成立于2005年6月2日，注册资本人民币2,102万元，法定代表人李继东，统一社会信用代码为330108000012780，

住所为杭州市滨江区长河街道滨安路688号2幢E楼一层109室，企业类型：有限责任公司，经营范围为技术开发、技术服务、 成果转让；计算机软、硬件，通信设备，计算机信息技术；批发、零售；计算机软、硬件；其他无需报经审批的一切合法项 目。公司持有浙江万鼎92.76%股权。

**12、宁波卫宁** 宁波卫宁成立于2015年5月21日，注册资本人民币1,000万元，法定代表人孙嘉明，统一社会信用代码为330215000113881，

住所为宁波高新区江南路1528号15-4，企业类型：有限责任公司，经营范围为计算机软件的开发、设计、制作、销售，计算 机及辅助设备的销售；计算机网络信息系统集成的维护及技术咨询、技术服务。公司持有宁波卫宁51%股权。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

#### （一）公司所处行业格局和发展趋势

2015年3月，李克强总理在第十二届全国人民代表大会第三次会议上宣布2015年政府工作报告，其中提出政府在医疗卫 生领域的工作重点，包括加强重特大疾病医疗救助、加快健全基本医疗卫生制度等内容：继续推进基层医改、医保支付改革、 药价市场机制、公立医院改革、鼓励社会办医、加强重特大疾病医疗救助、实时临时救助制度、加快基本医疗卫生制度等。 李克强总理还提出，“制定‘互联网+’行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子 商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。”

2015年5月，国务院办公厅印发的《关于深化医药卫生体制改革2014年工作总结和2015年重点工作任务的通知》，提出 全面摊开县级公立医院综合改革、扩大城市公立医院综合改革试点、大力推进分级诊疗、促进社会办医加快发展等，并明确 要求2015年所有公立医院改革试点城市和综合医改试点省都要开展分级诊疗试点工作。

2015年6月，国务院办公厅印发《关于促进社会办医加快发展若干政策措施》，该文从进一步放宽准入、拓宽挏资渠道、 促进资源流动和共享、优化发展环境等四个方面，提出尽可能细化的政策措施、并鼓励地方开展差异化探索。

在医疗卫生信息化行业，参考IDC等研究机构的行业发展研究报告，目前HIT的年复合增长率为14.53%，预计2017年市 场总份额为336.35亿元，另外，通过研究发现，HIT领域中异军突起的是区域卫生信息化和公共卫生信息化的发展，按照国 家卫计委发布的“46312规划”以及一系列鼓励性政策，全国将建立国家、省、市、县四级健康数据平台，平均市级机构预算 约3,000万元，全国目前该市场尚有较大空白，后期市场空间巨大。此外，在医院信息化领域，随着国家推动开展的医院电 子病历应用等级评审和互联互通测试的深入，各级各类医疗卫生机构开展了新一轮的医院信息化建设，估计2016年的市场增 长会远超过预期。

2015年10月26日至29日，在北京召开了中国共产党第十八届中央委员会第五次全体会议，会议审议的《中共中央关于制 定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》中指出：1、健全医疗保险制度，实施城乡居民大病保险制度，发挥医保 控费作用，同时鼓励发展补充医疗保险和商业健康保险，鼓励商业保险机构参与医保经办；2、完善基本药物制度，促进中 西医并重，理顺药品价格，提高药品质量；3、积极应对老龄化问题，建设以居家为基础、社区为依托、机构为补充的多层 次养老服务体系，推动医疗卫生和养老服务相结合，探索建立长期护理保险制度。全面放开养老服务市场，通过购买服务、 股权合作等方式支持各类市场主体增加养老服务和产品供给。在此基础上，2015年12月，国家卫计委按照中央要求研究编制

《“十三五”健康中国建设规划》，将规划打造为今后5年推进健康中国建设的纲领性文件。 从国家宏观政策可以看出，未来医疗卫生信息化行业的市场发展将继续围绕深化医疗体制改革的主要命题，政府希望通

过鼓励社会民间资本办医，从根本上解决医疗供需不平衡的矛盾；针对现有医疗机构，通过推行分级诊疗、加强基层医疗服 务建设、放开医师多点执业综合性改变就医流程，调动与盘活稀奇医疗资源，充分发挥现有医疗资源的功能价值，保障公民 享有平等就医的权益；另外借助互联网的流通优势，通过网售处方药，进一步贯彻医药分家的政策规定，保证民众购买优质 保量的价格合理的药品；在医疗支付环节，鼓励商业健康险或商业医疗保险介入，以补充国家医保不足与解决政府执政负担， 同时达到保险控费，疾病预防等目标，最后针对我国严峻的人口老龄化问题，政府大力推行医养结合，中医药进行慢病管理 等政策，借助社会资源，解决养老难题，让老人老有所养，老有所依。此外，政府还强调大力发展中国创新式制造战略目标， 拟通过高新技术、智能设备、IT信息化手段完善并推动医疗体制成功改革，这都为医疗健康服务业的未来发展铺设了良好的 环境和方向。

2016年1月，公司名称正式由“上海金仕达卫宁软件股份有限公司”变更为“卫宁健康科技集团股份有限公司”，证券简称 由“卫宁软件”变更为“卫宁健康”，是公司发展战略的重要变革和创新，旨在透过公司长期在医疗健康信息服务业的发展，进 一步顺应时代的发展和社会的需求，通过互联网+的技术和思维，与健康服务业深度融合，促进健康服务行业的互联网化，

促进健康服务事业的提升，为社会带来更大价值，也为企业发展带来新的引擎。

**（二）公司所处行业的市场竞争形势** 在医疗卫生信息化行业，公司面临的市场竞争未发生重大变革，主要的HIT厂商仍是主要竞争对手，在细分领域中，医

院信息化公司通过上市后的快速发展，已经取得了市场的领先地位，且在可预见的将来，公司将在此领域加大投入，增强产 品研发能力，在全国范围设立更广泛的研发服务中心，提高销售和服务水平，深化客户挖掘，有信心继续保持龙头地位；在 公共卫生服务方面，公司2015年来通过人才引进等策略，加大了公共卫生信息化类的咨询、售前、销售、产品研发等工作， 业绩较以往已有较大提升，人才的积累和引进以及新产品的开发促使公司在此领域将更具竞争力。同时，在大健康行业，随 着国家政策的引导，更多如互联网公司、地产公司、保险公司等非传统医疗信息行业的企业也纷纷加入到市场竞争当中，行 业竞争愈演愈烈。这过程中企业之间的横向、上下游兼并收购及延伸发展将会越来越多，在此情况下，公司以传统产业的信 息化、市场份额、业务理解深度以及对健康服务业认知的深度为优势，通过转化原有用户、市场以及技术，促进线上线下服 务的有机结合为手段，从医疗机构围墙内向围墙外进军，并与优质的线下服务资源充分整合，具有更强的竞争优势。

#### （三）公司既定的发展战略以及2016年经营计划

**1、公司既定的发展战略** 以做大做强HIT为基础，积极布局和转型健康服务业发展，建设4+1云服务体系（云医、云药、云康、云险+创新服务平

台），形成区域为重点，整合为依托，线上线下一体化为标志，集互联网+（医疗、药品、保险）为特征的健康服务新模式， 实现公司由软件服务向健康服务的发展转变。

#### 2、2016年经营计划

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

（1）强化发展传统优势业务，面向医疗卫生机构提供以B2B为核心的服务，重点涵盖医院类、公共卫生类、平台集成 类的全系列产品和服务，通过产品交付和维保服务取得业绩和利润的增长，保障业务以超出行业均值的速度高速增长，基于 用户需求开发新产品，并促使新产品销售增长不低于传统产品销售。

（2）优化产品和服务能力，进一步提升产品的质量和用户满意度，在打造新产品的同时，注重对旧产品的升级和适应 性的改造，充分发掘原有用户的升级潜力，着力提升用户感受度。

（3）积极布局和转型健康服务业发展，建设4+1云服务体系，云医——医疗健康服务、云险——保险服务、云药—— 药品服务、云康——患者服务，建设一个创新服务平台，衔接四朵云、管理四朵云、运营四朵云、服务四朵云，通过各方资 源及服务的线上线下联动配套机制，并产生联动增值价值。

（4）进一步转变公司集团化运营及管理模式，完善管理组织架构、落实并实施相关规定、制度等方法，在产品、市场、 销售、服务等方面实现整合，在业务上形成联动和协作，发挥集团管理网格化的优势，提升区域及整体的核心竞争力。

#### （四）公司可能面对的风险

**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，特别是高端研发人员扩张速度跟不上公司业务规模的扩张，导致公

司潜在的新用户的需求得不到很好的满足，这可能会使公司失去一些市场机会。 随着公司产品线扩充、市场扩大和客户增加，公司目前面临的最大问题是人才，特别是研发和销售类的高端人才较难招

聘，这可能会导致公司目前的一些潜在项目流失。 应对措施：公司已在合肥、常州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

司报告期末员工数量为2,358名，预计在未来几年内公司的总人数将扩张到4,000名以上，因此一方面建立多层次培训体系和

薪酬体系，满足研发技术类的人才需求，另一方面，开展营销服务体系的建设，构筑全国性的销售服务体系，实现客户的近 距离本地化服务。

**2、新技术、新需求带来的不确定性风险** 基于云计算的软件服务模式、大数据处理系统、临床决策系统等快速发展，这些系统所涉及的技术，都是比较新型的技

术，这些技术是否能产生良好的效果，具有不确定性风险。 应对措施：产品及研发部预研各种技术，进行概念验证和典型用户示范，并与各高等院校、专业研究机构、客户及政府

部门合作，将新技术、新需求有效应用于各个示范应用点，然后争取得到行业权威机构的支持和认可，进一步扩大推广应用

范围。

**3、行业竞争进一步加剧的风险** 医疗信息化行业处于快速发展阶段，国内外市场参与者不断增加，竞争也将越来越激烈，鉴于行业广阔的发展前景和国

内资本市场的进一步开放，缺乏竞争力和核心优势的企业将会被市场淘汰。如果公司不能紧跟行业发展方向，提高公司的竞 争力和核心优势，将无法适应激烈的行业竞争。

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

**4、公司规模扩张带来的管理风险** 公司自上市以来，持续快速发展，借助资本市场带来的良好效应，公司资产、业务、机构和人员都得到进一步扩张，加

上并购脚步的加快及涉及大健康新领域，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方 面的管理水平将面临更大的挑战。公司若不能及时提高管理能力和水平，做好企业内部治理，储备经营和管理人才，公司将 面临一定的管理风险。

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

**5、收款及经营业绩的季节性波动风险** 由于公司客户以国内的公立医院、卫生管理部门等机构为主，其对信息产品的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，

通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，许多项目还需要纳入财政预算、政府采购， 周期相对较长。公司客户年度资本开支主要集中在下半年尤其是第四季度，对公司的项目验收和付款也集中在下半年。由于 受上述因素的影响，导致公司营业收入、净利润、经营性现金流量呈不均衡的季节性分布：最近三年，公司上半年收款一般 只占全年的20%-30%，而第四季度能达到全年的50%以上；公司的收入和利润存在一定的季节性，软件及技术服务收入、净 利润在上、下半年分别占比平均约为35%、65%。投资者不宜以公司季度或者半年度业绩作为投资判断的主要依据。

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2015 年 01 月 19 日 | 其他 | 机构 | 介绍公司未来发展战略、医保控费业务 情况等。 |
| 2015 年 01 月 27 日 | 电话沟通 | 机构 | 介绍公司未来发展战略、医保控费和互 联网医疗业务情况等。 |
| 2015 年 03 月 04 日 | 其他 | 其他 | 2014 年度业绩网上说明会。 |
| 2015 年 03 月 11 日 | 其他 | 机构 | 介绍公司 2014 年度报告主要经营业绩 及公司未来发展战略、创新业务规划 等。 |
| 2015 年 05 月 07 日 | 其他 | 机构 | 介绍公司 2015 年第一季度报告主要经 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 营业绩及公司未来发展战略、创新业务 规划等。 |
| 2015 年 06 月 17 日 | 其他 | 机构 | 介绍公司未来发展战略、创新业务规划 及进展情况等。 |
| 2015 年 11 月 02 日 | 其他 | 机构 | 介绍公司 2015 年第三季度报告主要经 营业绩及公司未来发展战略、创新业务 规划及进展情况等。 |
| 2015 年 11 月 11 日 | 其他 | 其他 | 介绍公司非公开发行情况。 |
| 2015 年 11 月 12 日 | 其他 | 其他 | 介绍公司非公开发行情况。 |
| 2015 年 11 月 16 日 | 其他 | 其他 | 介绍公司非公开发行情况。 |

# 第五节 重要事项

## 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司严格执行《公司章程》等有关现金分红政策，2015年2月26日召开的第二届董事会第二十八次会议和 第二届监事会第二十九次会议分别审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以未 来实施2014年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股送5股并派发现金股利人民币1.3元（含税）； 同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司独立董事对此事项发表了同意意见；2015年3月23日，公司2014年度 股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以公司未来实施2014年度权益分配方 案时股权登记日的总股本（218,537,943股）为基数，向全体股东每10股送5股并派发现金股利人民币1.3元（含税)，合计派 发现金28,409,932.59元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计送转增327,806,914股。上述2014年 度权益分派已于2015年4月10日实施完毕。

2、2016年3月24日，公司召开了第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司2015年度利润分配及资本公积转增 股本预案的议案》，公司拟以2016年3月24日总股本580,306,696股为基数，向全体股东每10股送3股并派发现金股利人民币0.8 元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。公司独立董事对此事项发表了同意意见，该事项尚需提交公 司2015年度股东大会审议。

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红政策的专项说明 | |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是 否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透 明： | 是 |

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

√ 是 □ 否 □ 不适用 公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 每 10 股送红股数（股） | 3 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 0.8 |
| 每 10 股转增数（股） | 1 |
| 分配预案的股本基数（股） | 580,306,696 |
| 现金分红总额（元）（含税） | 46,424,535.68 |
| 可分配利润（元） | 211,114,526.55 |

|  |  |
| --- | --- |
| 现金分红占利润分配总额的比例 | 21.05% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20％ | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司第三届董事会第十二次会议审议通过的 2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以截止 2016 年 3 月 24 日总 股本 580,306,696 股为基数，向全体股东每 10 股送 3 股并派发现金股利人民币 0.8 元（含税）；同时，以资本公积金向全体  股东每 10 股转增 1 股。公司独立董事对此事项发表了同意意见，该事项尚需提交公司 2015 年度股东大会审议。 | |

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

#### 1、2013年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案

2014年3月5日召开的第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十七次会议分别审议通过了《关于公司2013年度利润分配 及资本公积转增股本预案的议案》，公司董事会作出了充分论证和说明，独立董事发表了独立意见；2014年3月28日，公司 2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，以公司2013年末的总股本

107,967,100股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），合计派发现金21,593,420元，剩余未分配利 润结转下一年度。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增107,967,100股，转增后公司总股本将增加至 215,934,200股。上述2013年度权益分派已于2014年4月11日实施完毕。

#### 2、2014年度利润分配及资本公积转增股本方案

2015年2月26日召开的第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十九次会议分别审议通过了《关于公司2014年度利 润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以未来实施2014年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体 股东每10股送5股并派发现金股利人民币1.3元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司独立董事对 此事项发表了同意意见；2015年3月23日，公司2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增 股本方案的议案》，以公司未来实施2014年度权益分配方案时股权登记日的总股本（218,537,943股）为基数，向全体股东每 10股送5股并派发现金股利人民币1.3元（含税)，合计派发现金28,409,932.59元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每

10股转增10股，共计送转增327,806,914股。上述2014年度权益分派已于2015年4月10日实施完毕。

#### 3、2015年度利润分配及资本公积转增股本预案

2016年3月24日召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于公司2015年度利 润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以2016年3月24日总股本580,306,696股为基数，向全体股东每10股送3股并 派发现金股利人民币0.8元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股。公司独立董事对此事项发表了同意意 见，该事项尚需提交2015年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 分红年度合并报表 | 占合并报表中归属 |  |  |
| 分红年度 | 现金分红金额（含 税） | 中归属于上市公司 普通股股东的净利 | 于上市公司普通股 股东的净利润的比 | 以其他方式现金分 红的金额 | 以其他方式现金分 红的比例 |
|  |  | 润 | 率 |  |  |
| 2015 年 | 46,424,535.68 | 152,503,714.77 | 30.44% | - | - |
| 2014 年 | 28,409,932.59 | 120,971,589.46 | 23.48% | - | - |
| 2013 年 | 21,593,420.00 | 80,604,028.76 | 26.79% | - | - |

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及 截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺来源 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 收购报告书或权益变动报告书中所 作承诺 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |  | 不适用 | 不适用 |
|  |  |  | 公司承诺自 |  |  | 上述承诺已 |
|  |  | 本次股票复 |  |  | 履行完毕，且 |
| 卫宁健康科 技集团股份 有限公司 | 不进行重大 资产重组承 诺 | 牌之日（2014 年 8 月 1 日） 起六个月内 不再筹划重 | 2014 年 08 月  01 日 | 2014 年 8 月 1  日至 2015 年 2  月 1 日 | 报告期内，上 述承诺人严 格信守承诺， 未发现违反 |
| 资产重组时所作承诺 |
|  |
|  |  | 大资产重组 |  |  | 上述承诺的 |
|  |  | 事项。 |  |  | 情况。 |
|  |  |  | （一）避免同 |  | 一）避免同业 |  |
|  |  | 业竞争的承 |  | 竞争的承诺： |  |
|  |  | 诺 1、发行人 |  | 长期。（二） |  |
|  |  | 控股股东、实 |  | 发行人控股 |  |
|  |  | 际控制人周 |  | 股东、实际控 |  |
| 周炜、王英、 |  | 炜、王英夫妇 |  | 制人关于公 |  |
| 刘宁、孙凯、 |  | 关于避免同 |  | 司对外担保 |  |
| 张士英、陈建 |  | 业竞争的承 |  | 和资金往来 |  |
| 国、贾按师、 |  | 诺 2009 年 6 |  | 的承诺：长 |  |
| 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、 | 1、关于同业 竞争、关联交 易、资金占用 方面的承诺； 2、其他承诺  3、股份限售 承诺。 | 月 8 日，本公 司控股股东、 实际控制人 周炜、王英夫  妇向公司出  ；  具了避免同  业竞争的《承 诺函》。2、持 | 2009 年 06 月  08 日 | 期。（三）首 次公开发行 前股东所持 股份的流通 限制和自愿 锁定股份的 承诺：1、本 公司控股股 | 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。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 |
|  |
| 陈军华、熊海 |  | 股超过 5%的 |  | 东周炜、王英 |  |
| 浪、艾国光、 |  | 其他主要股 |  | 夫妇和股东 |  |
| 汪国亮、阚家 |  | 东关于避免 |  | 刘宁三十六 |  |
| 平、李继东 |  | 同业竞争的 |  | 个月；2、其 |  |
|  |  | 承诺 2009 年 6 |  | 他股东十二 |  |
|  |  | 月 8 日，本公 |  | 个月；3、同 |  |
|  |  | 司持股超过 |  | 时，担任公司 |  |
|  |  | 5%的其他主 |  | 董事、监事、 |  |
|  |  | 要股东刘宁、 |  | 高级管理人 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 孙凯、张士 |  | 员的周炜、刘 |  |
| 英、陈建国、 | 宁、孙凯、靳 |
| 贾按师均分 | 茂、张士英、 |
| 别向公司出 | 黄克华还承 |
| 具了避免同 | 诺：除前述锁 |
| 业竞争的《承 | 定期外，在其 |
| 诺函》。（二） | 任职期间每 |
| 发行人控股 | 年转让的股 |
| 股东、实际控 | 份不超过其 |
| 制人关于公 | 所持有发行 |
| 司对外担保 | 人股份总数 |
| 和资金往来 | 的百分之二 |
| 的承诺 2009 | 十五，离职后 |
| 年 6 月 8 日， | 六个月内，不 |
| 本公司控股 | 转让其所持 |
| 股东、实际控 | 有的发行人 |
| 制人周炜、王 | 股份。在首次 |
| 英夫妇就关 | 公开发行股 |
| 于公司对外 | 票上市之日 |
| 担保和资金 | 起六个月内 |
| 往来作出《关 | 申报离职的， |
| 于严格执行 | 自申报离职 |
| 中国证监会 | 之日起十八 |
| 【证监发 | 个月内不得 |
| （2003）56 | 转让其直接 |
| 号】文有关规 | 持有的公司 |
| 定的承诺 | 股份；在首次 |
| 函》。（三）首 | 公开发行股 |
| 次公开发行 | 票上市之日 |
| 前股东所持 | 起第七个月 |
| 股份的流通 | 至第十二个 |
| 限制和自愿 | 月之间申报 |
| 锁定股份的 | 离职的，自申 |
| 承诺 1、本公 | 报离职之日 |
| 司控股股东 | 起十二个月 |
| 周炜、王英夫 | 内不得转让 |
| 妇和股东刘 | 其直接持有 |
| 宁承诺：自发 | 的公司股份。 |
| 行人股票上 | 公司董事周 |
| 市之日起三 | 炜之关联方 |
| 十六个月内， | 王英还承诺： |
| 不转让或者 | 在周炜担任 |
| 委托他人管 | 公司董事、监 |
| 理其直接或 | 事或高级管 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 者间接持有 |  | 理人员期间， |  |
| 的发行人公 | 其持有的公 |
| 开发行股票 | 司股份按照 |
| 前已发行的 | 对公司董事、 |
| 股份，也不由 | 监事及高级 |
| 发行人回购 | 管理人员的 |
| 其直接或者 | 股份减持的 |
| 间接持有的 | 规定执行。 |
| 发行人公开 | （四）主要股 |
| 发行股票前 | 东关于承担 |
| 已发行的股 | 发行人相关 |
| 份。2、本公 | 税收补缴责 |
| 司股东孙凯、 | 任的承诺：长 |
| 张士英、陈建 | 期。 |
| 国、贾按师、 |  |
| 凌红、胡美 |  |
| 珍、范钧、曾 |  |
| 刚琴、韩伟、 |  |
| 黄晓怡、靳 |  |
| 茂、周洪、付 |  |
| 春林、付晖、 |  |
| 黄克华、孙超 |  |
| 仁、邓荣华、 |  |
| 陈军华、熊海 |  |
| 浪、艾国光、 |  |
| 汪国亮、阚家 |  |
| 平、李继东均 |  |
| 承诺：自股票 |  |
| 上市之日起 |  |
| 十二个月内， |  |
| 不转让或者 |  |
| 委托他人管 |  |
| 理其直接或 |  |
| 者间接持有 |  |
| 的发行人公 |  |
| 开发行股票 |  |
| 前已发行的 |  |
| 股份，也不由 |  |
| 发行人回购 |  |
| 其直接或者 |  |
| 间接持有的 |  |
| 发行人公开 |  |
| 发行股票前 |  |
| 已发行的股 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 份。3、同时 | ， |  |  |
| 担任公司董 |  |
| 事、监事、高 |  |
| 级管理人员 |  |
| 的周炜、刘 |  |
| 宁、孙凯、靳 |  |
| 茂、张士英、 |  |
| 黄克华还承 |  |
| 诺：除前述锁 |  |
| 定期外，在其 |  |
| 任职期间每 |  |
| 年转让的股 |  |
| 份不超过其 |  |
| 所持有发行 |  |
| 人股份总数 |  |
| 的百分之二 |  |
| 十五，离职后 |  |
| 六个月内，不 |  |
| 转让其所持 |  |
| 有的发行人 |  |
| 股份。在首次 |  |
| 公开发行股 |  |
| 票上市之日 |  |
| 起六个月内 |  |
| 申报离职的， |  |
| 自申报离职 |  |
| 之日起十八 |  |
| 个月内不得 |  |
| 转让其直接 |  |
| 持有的公司 |  |
| 股份；在首次 |  |
| 公开发行股 |  |
| 票上市之日 |  |
| 起第七个月 |  |
| 至第十二个 |  |
| 月之间申报 |  |
| 离职的，自申 |  |
| 报离职之日 |  |
| 起十二个月 |  |
| 内不得转让 |  |
| 其直接持有 |  |
| 的公司股份。 |  |
| 公司董事周 |  |
| 炜之关联方 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 王英还承诺： |  |  |  |
| 在周炜担任 |
| 公司董事、监 |
| 事或高级管 |
| 理人员期间， |
| 其持有的公 |
| 司股份按照 |
| 对公司董事、 |
| 监事及高级 |
| 管理人员的 |
| 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。 |
| 股权激励承诺 | 卫宁健康科 | 其他承诺 | 2014 年股权 | 2014 年 09 月 | 2014 年 9 月 1 | 截至本报告 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 技集团股份 |  | 激励计划：承 | 01 日 | 日至本次股 | 期末，上述承 |
| 有限公司 | 诺持股 5%以 |  | 权激励计划 | 诺人严格信 |
|  | 上的主要股 |  | 终止或有效 | 守承诺，未发 |
|  | 东或实际控 |  | 期结束。 | 现违反上述 |
|  | 制人及其配 |  |  | 承诺的情况。 |
|  | 偶均未参与 |  |  |  |
|  | 本激励计划； |  |  |  |
|  | 公司承诺不 |  |  |  |
|  | 为激励对象 |  |  |  |
|  | 依本激励计 |  |  |  |
|  | 划获取有关 |  |  |  |
|  | 权益提供贷 |  |  |  |
|  | 款以及其他 |  |  |  |
|  | 任何形式的 |  |  |  |
|  | 财务资助，包 |  |  |  |
|  | 括为其贷款 |  |  |  |
|  | 提供担保。 |  |  |  |
|  |  | 2012 年股权 |  |  |  |
|  |  | 激励计划：承 |  |  |  |
|  |  | 诺持股 5%以 |  |  |  |
|  |  | 上的主要股 |  |  |  |
|  |  | 东或实际控 |  |  |  |
|  |  | 制人及其配 |  |  |  |
| 卫宁健康科 技集团股份 有限公司 | 其他承诺 | 偶均未参与 本激励计划； 公司承诺不 为激励对象 依本激励计 划获取有关 | 2012 年 03 月  15 日 | 2012 年 3 月  15 日至本次 股权激励计 划终止或有 效期结束。 | 截至本报告 期末，上述承 诺人严格信 守承诺，未发 现违反上述 承诺的情况。 |
|  |  | 权益提供贷 |  |  |  |
|  |  | 款以及其他 |  |  |  |
|  |  | 任何形式的 |  |  |  |
|  |  | 财务资助，包 |  |  |  |
|  |  | 括为其贷款 |  |  |  |
|  |  | 提供担保。 |  |  |  |
|  |  |  | 为进一步保 |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 卫宁健康科 技集团股份 有限公司 | 分红承诺 | 障公司股东 权益，公司对 未来三年股 东分红回报 进行了详细 规划，制定了  《未来三年 | 2014 年 12 月  15 日 | 2014 年 12 月  25 日至 2017  年 12 月 31 日 | 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。 |
|  |  |  | 股东回报规 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 划 |  |  |  |
| （2015-2017 | ） |
| 》。该规划主 |  |
| 要内容如下： |  |
| 1、公司可以 |  |
| 采用现金、股 |  |
| 票、现金与股 |  |
| 票相结合或 |  |
| 者法律、法规 |  |
| 允许的其他 |  |
| 方式分配利 |  |
| 润。具备现金 |  |
| 分红条件的， |  |
| 公司优先考 |  |
| 虑现金分红。 |  |
| 2、未来三年 |  |
| 内，公司将积 |  |
| 极采取现金 |  |
| 方式分配利 |  |
| 润，在符合相 |  |
| 关法律法规 |  |
| 及公司章程 |  |
| 和制度的有 |  |
| 关规定和条 |  |
| 件下，每年以 |  |
| 现金方式分 |  |
| 配的利润不 |  |
| 低于当年归 |  |
| 属于母公司 |  |
| 可供分配利 |  |
| 润的 10%，连 |  |
| 续三年以现 |  |
| 金方式累计 |  |
| 分配的利润 |  |
| 不少于最近 |  |
| 三年实现的 |  |
| 年均可分配 |  |
| 利润的 30%。 |  |
| 3、在符合分 |  |
| 红条件情况 |  |
| 下，公司董事 |  |
| 会可以根据 |  |
| 公司的资金 |  |
| 状况提议公 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 司进行中期 利润分配。 |  |  |  |
| 周炜、王英、 刘宁 | 其他承诺 | 公司股东股 东、实际控制 人周炜、王英 承诺：自本承 诺函出具之 日至 2016 年  12 月 16 日， 不通过证券 交易所的证 券交易系统 减持卫宁软 件股份，若违 反上述承诺， 减持股份所 得全部归卫 宁软件所有。 公司股东刘 宁承诺：自本 承诺函出具 之日至 2016  年 12 月 16 日，不通过证 券交易所的 证券交易系 统减持卫宁 软件股份，若 违反上述承 诺，减持股份 所得全部归 卫宁软件所 有。 | 2015 年 06 月  17 日 | 2015 年 6 月  17 日至 2016  年 12 月 16 日 | 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。 |
| 周炜 | 股份增持承 诺 | 本人周炜于  2015 年 7 月 2  日通过二级 市场增持公 司股份 25 万 股，拟计划在 未来 6 个月内  （不超过 6 个 月，自本次增 持之日起并 含本次计 | 2015 年 07 月  03 日 | 2015 年 7 月 3  日至 2016 年 1  月 2 日 | 上述承诺已 履行完毕，且 报告期内，上 述承诺人严 格信守承诺， 未发现违反 上述承诺的 情况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 算），根据中 |  |  |  |
| 国证监会和 |
| 深圳证券交 |
| 易所的规定， |
| 通过深圳证 |
| 券交易所证 |
| 券交易系统 |
| 允许的方式 |
| （包括但不 |
| 限于集中竞 |
| 价和大宗交 |
| 易），以不超 |
| 过人民币 |
| 100,000,000 |
| 元（含本次增 |
| 持股份金额） |
| 增持公司股 |
| 份，增持价格 |
| 不高于 2015 |
| 年 7 月 2 日公 |
| 司股票收盘 |
| 价人民币 44 |
| 元/股，增持所 |
| 需资金由本 |
| 人自筹取得。 |
|  |  | 公司于 2015 |  |  |  |
|  |  | 年 7 月 13 日 |  |  |  |
|  |  | 披露了《关于 |  |  |  |
|  |  | 维护公司二 |  |  |  |
|  |  | 级市场股价 |  |  |  |
|  |  | 稳定措施的 公告》，基于 |  |  | 上述承诺已 履行完毕，且 |
| 刘宁、靳茂、 徐春华、王利 | 其他承诺 | 对公司未来  发展前景充 满信心，认为 目前公司的 | 2015 年 07 月  13 日 | 2015 年 7 月  13 日至 2016  年 1 月 12 日 | 报告期内，上 述承诺人严 格信守承诺， 未发现违反 |
|  |  | 价值已被低 |  |  | 上述承诺的 |
|  |  | 估，具备投资 |  |  | 情况。 |
|  |  | 机会，同时深 |  |  |  |
|  |  | 知维护一个 |  |  |  |
|  |  | 长期稳健繁 |  |  |  |
|  |  | 荣的资本市 |  |  |  |
|  |  | 场对上市公 |  |  |  |
|  |  | 司乃至整个 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 实体经济的 |  |  |  |
| 重要意义，积 |
| 极响应证监 |
| 会【2015】51 |
| 号《关于上市 |
| 公司大股东 |
| 及董事、监 |
| 事、高级管理 |
| 人员增持本 |
| 公司股票相 |
| 关事项的通 |
| 知》要求，公 |
| 司副董事长 |
| 刘宁先生、副 |
| 总经理徐春 |
| 华先生、财务 |
| 负责人王利 |
| 先生将择机 |
| 通过证券公 |
| 司、基金管理 |
| 公司定向资 |
| 产管理等方 |
| 式增持公司 |
| 一定数量的 |
| 股份；公司董 |
| 事、副总经理 |
| 兼董事会秘 |
| 书靳茂先生 |
| 将择机通过 |
| 二级市场买 |
| 入等方式增 |
| 持公司一定 |
| 数量的股份， |
| 增持所需资 |
| 金为自有资 |
| 金。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详 |  | | | | | |
| 细说明未完成履行的具体原因及下 | 不适用 | | | | | |
| 一步的工作计划 |  | | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1）2015年1月，公司以自有资金510万元投资设立控股子公司重庆金仕达卫宁软件有限公司，公司持有51%股权，重庆 卫宁于本报告期纳入合并报表范围。

2）2015年1月，公司以自有资金510万元投资设立控股子公司黑龙江金仕达卫宁软件有限公司，公司持有51%股权，黑 龙江卫宁于本报告期纳入合并报表范围。

3）2015年2月，公司以自有资金2,450万元收购浙江万鼎信息技术有限公司90%股权，另增资800万元，公司合计持有

92.76%股权，浙江万鼎于本报告期纳入合并报表范围。

4）2015年2月，公司以自有资金4,000万元收购杭州东联软件有限公司100%股权，杭州东联于本报告期纳入合并报表范

围。

5）2015年4月，公司以自有资金510万元投资设立控股子公司宁波金仕达卫宁软件有限公司，公司持有51%股权，宁波

卫宁于本报告期纳入合并报表范围。

6）2015年8月，公司之全资子公司江苏卫宁以自有资金6,380万元收购天津津微首佳软件技术有限公司60%的股权，津 微首佳于本报告期纳入合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 55 |

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 王殷、欧维义、朱艺伟 |

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

□ 适用 √ 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

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

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、2012年股权激励计划实施情况

2015年4月22日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议分别审议通过了《关于公司2012年股票期权 激励计划所涉激励对象、期权数量和行权价格调整的议案》等议案，鉴于公司2014年度权益分派的实施（每10股送5股派发 现金股利1.3元（含税），每10股转增10股）及3名激励对象因个人原因离职不再具备激励对象资格等原因，期权数量和行权 价格作相应调整。经上述调整后，首次授予期权激励对象为160名，预留授予期权激励对象为15名；首次授予期权数量为 10,871,975份，预留授予期权数量为1,426,337份；首次授予期权的行权价为3.66元，预留授予期权的行权价为9.69元。

2015年8月11日，公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议分别审议通过了《关于公司2012年股票期权 激励计划首次授予期权第三个行权期及预留授予期权第二个行权期可行权的议案》，根据公司《2012年股票期权激励计划（草 案修订稿）》、《2012年股票期权激励计划实施考核办法》的有关规定以及董事会薪酬与考核委员会对激励对象上年度业绩

考核情况的核实，董事会认为2012年股票期权激励计划首次授予期权第三个行权期及预留授予期权第二个行权期的行权条件 均已经满足，同意向首次授予期权的160名激励对象及预留授予期权的15名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权， 本期首次授予期权可行权数量为5,361,206份，行权价格为3.66元；预留授予期权可行权数量为713,165份，行权价格为9.69元。 本次行权拟采用自主行权模式。

报告期内，公司注销已授予但不符合行权条件的首次授予期权115,972份，并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分 公司审核确认，上述股票期权的注销手续已办理完毕。

报告期内，公司2012年股权激励计划首次授予期权行权4,897,759股，累计行权8,112,769股，实际摊销首次授予期权成本 215.69万元，累计摊销首次授予期权成本1,750.47万元。预留授予期权行权713,165股，累计行权1,046,421股，实际摊销预留 授予期权成本66.53万元，累计摊销预留授予期权成本348.66万元。

#### 2、2014年股权激励计划实施情况

2015年4月22日，公司第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议分别审议通过了《关于公司2014年股票期权 激励计划所涉激励对象、期权数量和行权价格调整的议案》等议案，鉴于公司2014年度权益分派的实施（每10股送5股派发 现金股利1.3元（含税）、每10股转增10股）及1名激励对象因个人原因离职不再具备激励对象资格等原因，期权数量和行权 价格作相应调整。经上述调整后，首次授予激励对象为192名，首次授予期权数量为16,857,500份，预留期权数量为1,875,000 份，首次授予期权的行权价为18.41元。

2015年6月17日，公司第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议分别审议通过了《关于公司2014年股票期权 激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，同意向53名激励对象授予187.5万份预留期权，授予日为2015年6月17日，行 权价格为80.9元。公司于2015年7月16日完成上述预留期权的授予登记手续，期权代码：300187，期权简称：卫宁JLC4。

2015年10月23日，公司第三届董事会第八次会议和第三届监事会第八次会议分别审议通过了《关于公司2014年股票期权 激励计划首次授予激励对象、期权数量调整的议案》、《关于公司2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期 可行权的议案》等议案，鉴于1名激励对象因个人原因离职不再具备激励对象资格等原因，期权数量和行权价格作相应调整， 经调整后，首次授予激励对象为191名，首次授予期权数量为16,842,500份。另外根据公司《2014年股票期权激励计划（草案 修订稿）》、《2014年股票期权激励计划实施考核管理办法》的有关规定以及董事会薪酬与考核委员会对激励对象上年度业 绩考核情况的核实，董事会认为2014年股票期权激励计划首次授予股票期权第一个行权期行权条件已经满足，同意向首次授 予期权的191名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本期可行权数量为4,210,625份，行权价格为18.41元。本次行 权拟采用自主行权模式。

报告期内，公司注销已授予但不符合行权条件的股票期权22,000份，并经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审 核确认，上述股票期权的注销手续已办理完毕。

报告期内，公司2014年股权激励计划首次授予期权行权3,282,830股，累计行权3,282,830股，实际摊销首次授予期权成本

2,867.30万元，累计摊销首次授予期权成本3,390.28万元。 报告期内，公司2014年股权激励计划预留授予期权成本803.15万元，累计摊销预留授予期权成本803.15万元。 截至本报告期末，因股权激励行权及2014年度权益分派，公司总股本增加至555,196,036股。 报告期内股权激励事项临时报告披露网站查询：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日 期 | 查询索引 |
| 第三届董事会第二次会议决议公告 | 2015年04月24日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届监事会第二次会议决议公告 | 2015年04月24日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2012年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量和行权价格调整的公告 | 2015年04月24日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年股票期权激励计划所涉激励对象、期权数量和行权价格调整的公告 | 2015年04月24日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2012年股票期权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告 | 2015年04月28日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年股票期权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告 | 2015年04月28日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 第三届董事会第五次会议决议公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届监事会第五次会议决议公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年股票期权激励计划预留期权授予相关事项的公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年股票期权激励计划预留期权授予登记完成的公告 | 2015年07月17日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届董事会第六次会议决议公告 | 2015年08月12日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届监事会第六次会议决议公告 | 2015年08月12日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2012年股票期权激励计划首次授予期权第三个行权期及预留授予期权第二个行权 期可行权的公告 | 2015年08月12日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2012年股票期权激励计划股票期权首次授予期权第三个行权期采用自主行权模式 的提示性公告 | 2015年08月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2012年股票期权激励计划股票期权预留授予期权第二个行权期采用自主行权模式 的提示性公告 | 2015年08月25日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届董事会第八次会议决议公告 | 2015年10月27日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届监事会第八次会议决议公告 | 2015年10月27日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年股票期权激励计划首次授予激励对象、期权数量调整的公告 | 2015年10月27日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权的公告 | 2015年10月27日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年股票期权激励计划首次授予期权部分注销完成的公告 | 2015年10月29日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年股票期权激励计划股票期权首次授予期权第一个行权期采用自主行权模式 的提示性公告 | 2015年11月04日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

（1）公司于2014年12月8日、2014年12月25日召开了第二届董事会第二十六次会议、2014年第三次临时股东大会会议， 审议通过了公司2014年非公开发行股票相关事项的议案，公司控股股东和实际控制人周炜承诺认购金额不低于20,000万元。 因受限于法律规定及政策调整等因素，公司控股股东、实际控制人周炜将不再参与认购公司本次非公开发行的股票，本次调 整事项分别经2015年6月16日、2015年7月3日召开的第三届董事会第四次会议、2015年第一次临时股东大会审议通过。

（2）2015年6月3日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于向银行申请综合授信额度并由控股股东提供关联 担保的议案》，同意公司向宁波银行股份有限公司上海黄浦支行（以下简称“宁波银行”）申请不超过人民币1.5亿元的综合 授信额度，授信期限1年，并由公司控股股东、实际控制人周炜为该次综合授信额度提供连带责任担保，担保有效期与综合 授信期限一致，免于支付担保费用。独立董事对上述事项进行了事前认可，并发表了同意的独立意见，该事项已经2015年7 月3日召开的公司2015年第一次临时股东大会通过。

（3）2015年10月23日，公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于公司对外投资上海钥世圈云健康科技发展有限 公司暨关联交易的议案》，同意公司以自有资金652.94万元认购公司控股股东、实际控制人、董事长周炜控制的上海钥世圈 云健康科技发展有限公司新增的部分注册资本，公司持有钥世圈增资后注册资本的32.647%股权，独立董事对上述事项进行 了事前认可，并发表了同意的独立意见，该事项已经2015年12月1日召开的公司2015年第二次临时股东大会通过。截至本报 告期末，公司尚未出资，钥世圈未纳入公司合并报表范围。

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 |
| 第三届董事会第三次会议决议公告 | 2015 年 06 月 04 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届监事会第三次会议决议公告 | 2015 年 06 月 04 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于控股股东为公司向银行申请综合授信 额度提供担保的关联交易公告 | 2015 年 06 月 04 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于召开 2015 年第一次临时股东大会通知 的公告 | 2015 年 06 月 18 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于召开 2015 年第一次临时股东大会的提 示性公告 | 2015 年 06 月 29 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2015 年第一次临时股东大会决议公告 | 2015 年 07 月 03 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届董事会第四次会议决议公告 | 2015 年 06 月 18 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届监事会第四次会议决议公告 | 2015 年 06 月 18 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于 2014 年非公开发行股票预案（修订稿 披露的提示性公告 | ）  2015 年 06 月 18 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届董事会第八次会议决议公告 | 2016 年 10 月 27 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届监事会第八次会议决议公告 | 2015 年 10 月 27 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于对外投资上海钥世圈云健康科技发展 | 2015 年 10 月 27 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 有限公司暨关联交易的公告 |  |  |
| 关于召开 2015 年第二次临时股东大会通知 的公告 | 2016 年 11 月 14 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于召开 2015 年第二次临时股东大会的提 示性公告 | 2015 年 11 月 27 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2015 年第二次临时股东大会决议公告 | 2015 年 12 月 01 日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用 公司于2014年12月8日、2014年12月25日分别召开了第二届董事会第二十六次会议、2014年第三次临时股东大会会议，

审议通过了公司2014年非公开发行股票相关事项的议案。并于2015年3月23日收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可

申请受理通知书》。 因受限于法律规定及政策调整等因素，公司控股股东、实际控制人周炜将不再参与认购公司本次非公开发行的股票，本

次非公开发行股票募集资金总额由不超过102,001.73万元调整为不超过82,001.73万元。除此之外，本次非公开发行的发行数 量、发行价格及定价方式等均不发生变化，本次调整事项已经2015年6月16日、2015年7月3日召开的第三届董事会第四次会 议、2015年第一次临时股东大会审议通过。

2015年9月24日，本次非公开发行股票申请获得中国证监会的审核通过，并于2015年10月30日取得中国证监会出具的《关 于核准上海金仕达卫宁软件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]2342号），核准公司非公开发行不超过 2,500万股新股。

2016 年 3 月， 公司向 3 名特定对象实际非公开发行股票 24,691,878 股， 发行价格为 33.21 元/ 股， 募集资金总额为

820,017,268.38元，扣除保荐机构的保荐与承销费用13,000,000.00元，其他发行费用1,234,700.51元后，募集资金净额为

805,782,567.87元，募集资金到位情况已经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年3月2日出具的“会验字[2016]1142

号”《验资报告》验证。 2016年3月15日，本次非公开发行新增股票在深交所上市。 报告期内非公开发行股票事项临时报告披露网站查询：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 查询索引 |
| 关于收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》的公告 | 2015年03月23日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届董事会第四次会议决议公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 第三届监事会第四次会议决议公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于2014年非公开发行股票预案（修订稿）披露的提示性公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于公司与周炜签订《〈非公开发行股票认购合同〉之终止协议》的公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于调整非公开发行股票认购对象及募集资金总额的公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于召开2015年第一次临时股东大会通知的公告 | 2015年06月18日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于召开2015年第一次临时股东大会的提示性公告 | 2015年06月29日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 2015年第一次临时股东大会决议公告 | 2015年07月04日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》之反馈意见回复的公告 | 2015年07月09日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于最近五年是否被证券监管部门和交易所处罚或采取监管措施及整改情况的公告 | 2015年07月09日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于非公开发行股票申请文件反馈意见补充回复的公告 | 2015年09月01日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于非公开发行股票申请获得中国证监会创业板发行审核委员会审核通过的公告 | 2015年09月24日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告 | 2015年10月30日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 停牌公告 | 2016年02月22日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 复牌公告 | 2016年02月26日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于非公开发行A股股票发行情况报告书的提示性公告 | 2016年03月03日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
| 关于非公开发行新股的上市公告书 | 2016年03月11日 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

## 十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

## 十九、社会责任情况

□ 适用 √ 不适用

## 二十、公司债券相关情况

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

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
|  | 76,494,61  6 | 35.01% | 318,687 | 33,270,45  7 | 66,540,91  5 | -7,204,68  7 | 92,925,37  2 | 169,419,9  88 | 30.52% |
| 一、有限售条件股份 |
|  |
|  | 76,494,61  6 | 35.01% | 318,687 | 33,270,45  7 | 66,540,91  5 | -7,204,68  7 | 92,925,37  2 | 169,419,9  88 | 30.52% |
| 3、其他内资持股 |
|  |
|  | 76,494,61  6 | 35.01% | 318,687 | 33,270,45  7 | 66,540,91  5 | -7,204,68  7 | 92,925,37  2 | 169,419,9  88 | 30.52% |
| 境内自然人持股 |
|  |
|  | 142,000,7  52 | 64.99% | 8,575,067 | 75,998,51  4 | 151,997,0  28 | 7,204,687 | 243,775,2  96 | 385,776,0  48 | 69.48% |
| 二、无限售条件股份 |
|  |
|  | 142,000,7  52 | 64.99% | 8,575,067 | 75,998,51  4 | 151,997,0  28 | 7,204,687 | 243,775,2  96 | 385,776,0  48 | 69.48% |
| 1、人民币普通股 |
|  |
|  | 218,495,3  68 | 100.00% | 8,893,754 | 109,268,9  71 | 218,537,9  43 | 0 | 336,700,6  68 | 555,196,0  36 | 100.00% |
| 三、股份总数 |
|  |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司2012年股权激励计划首次授予期权行权4,897,759股，预留授予期权行权713,165股；2014年股权激励 计划首次授予期权行权3,282,830股，共计新增股本8,893,754股。

2、报告期内，公司实施2014年度权益分派：以公司未来实施2014年度权益分配方案时股权登记日的总股本（218,537,943 股）为基数，向全体股东每10股送5股并派发现金股利人民币1.3元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10 股。共计转送327,806,914股，并于2015年4月10日实施完成了上述权益分派。

3、报告期内，公司2012年、2014年股权激励计划共计行权8,893,754股，其中，董事、高级管理人员靳茂、徐春华、孙 嘉明、王利共计行权424,915股，董事及高管行权股份按照相关规定锁定75%，即318,687股。

4、报告期内，公司董事及（或）高级管理人员周炜、刘宁、靳茂、徐春华、王利通过二级市场买入或资产管理计划等 方式，累计增持3,665,352股，按照相关规定锁定75%，即2,749,014股。

5、报告期内，公司部分董事、高级管理人员减持。 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2012年8月10日，公司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2012年股票期权激 励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》，授予董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。2015年8月11日召开的第三届 董事会第六次会议根据公司《2012年股票期权激励计划（草案修订稿）》和《2012年股票期权激励计划实施考核办法》的考

核结果，同意首次授予期权的160名激励对象在第三个行权期以定向发行股票的方式行权，可行权数量为5,361,206份，行权 期限为2015年8月31日至2016年8月26日，本次行权采用自主行权模式；同意预留授予期权的15名激励对象在第二个行权期以 定向发行股票的方式行权，可行权数量为713,165份，行权期限为2015年8月31日至2016年7月18日，本次行权采用自主行权 模式。

2014年10月24日，公司2014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2014年股票期权激励 计划（草案修订稿）及其摘要的议案》等议案，》，授予董事会办理公司股票期权激励计划相关事宜。2015年10月23日召开 的第三届董事会第八次会议根据公司《2014年股票期权激励计划（草案修订稿）》和《2014年股票期权激励计划实施考核办 法》的考核结果，同意首次授予期权的192名激励对象在第一个行权期以定向发行股票的方式行权，可行权数量为16,857,500 份，行权期限为2015年11月6日至2016年11月5日，本次行权采用自主行权模式。

报告期内，因行权新增股本8,893,754股。

2、2015年2月26日，公司第二届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预 案的议案》，2015年3月23日，公司2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本方案的 议案》，以公司未来实施2014年度权益分配方案时股权登记日的总股本（218,537,943股）为基数，向全体股东每10股送5股 并派发现金股利人民币1.3元（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。共计转送327,806,914股，并于2015 年4月10日实施完成了上述权益分派。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司2012年股权激励计划首次授予期权第三个行权期、预留授予期权第二个行权期、2014年股权激励计划首次授予 期权第一个行权期均采用自主行权模式，行权期限分别为2015年8月31日至2016年8月26日、2015年8月31日至2016年7月18 日、2015年11月6日至2016年11月5日，报告期内，共计行权8,893,754股。

2、公司2014年度权益分派方案已于2015年4月10日实施完毕，完成过户登记，并履行了信息披露义务。 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司总股本由218,495,368股增加至555,196,036股。如按未变动前股本218,495,368股计算，报告期基本每股收

益0.6980元，稀释每股收益0.6801元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.6372元。以报告期末总股本555,196,036股计算，

报告期基本每股收益0.2783元，稀释每股收益0.2754元，归属于公司普通股股东的每股净资产1.8249元。 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股 数 | 本期增加限售股 数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
| 周炜 | 26,564,990 | - | 41,569,783 | 68,134,773 | 董事锁定 | 按董事锁定规定 |
| 王英 | 19,923,742 | 3,750,000 | 24,260,613 | 40,434,355 | 类高管锁定 | 按高管锁定规定 |
| 刘宁 | 22,448,618 | 4,350,000 | 28,160,393 | 46,259,011 | 董事锁定 | 按董事锁定规定 |
| 孙凯 | 6,594,287 | 1,648,572 | 7,418,572 | 12,364,287 | 董事锁定 | 按董事锁定规定 |
| 靳茂 | 676,023 | 152,135 | 873,188 | 1,397,076 | 董事锁定 | 按董事锁定规定 |
| 黄克华 | 211,973 | 52,993 | 238,470 | 397,450 | 监事锁定 | 按监事锁定规定 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 徐春华 | 44,990 | 1 | 187,458 | 232,447 | 高管锁定 | 按高管锁定规定 |
| 王利 | 29,993 | - | 123,721 | 153,714 | 高管锁定 | 按高管锁定规定 |
| 孙嘉明 | - | - | 46,875 | 46,875 | 高管锁定 | 按高管锁定规定 |
| 合计 | 76,494,616 | 9,953,701 | 102,879,073 | 169,419,988 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用 公司股权激励计划股份标的股票来源为：公司向激励对象定向发行卫宁健康的股票。报告期内，公司存在因股权激励计

划自主行权而引起的股本增加，具体内部详见本报告“公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司2012年股权激励计划首次授予期权行权4,897,759股，预留授予期权行权713,165股；2014年股权激励计

划首次授予期权行权3,282,830股，共计新增股本8,893,754股。

报告期内，公司实施2014年度权益分派：以公司未来实施2014年度权益分配方案时股权登记日的总股本（218,537,943 股）为基数，向全体股东每10股送5股并派发现金股利人民币1.3元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10 股。共计增加股本327,806,914股。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。 截至2015年12月31日，公司股权激励计划激励对象缴纳的行权资金，其中：新增股本合计人民币8,893,754元，资本公积

76,619,295.51元。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通股 股东总数 | 555,196,0  36 | | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | | 555,614,818 | | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）  （参见注 9） | | 0 | | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有  （参见注 9） | | 0  ） |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比例 | 报告期末 持股数量 | 报告期内 增减变动 | | 持有有限 售条件的 | 持有无限 售条件的 | 质押或冻结情况 | | | |
| 股份状态 | | 数量 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 情况 | 股份数量 | 股份数量 |  |  |
| 周炜 | 境内自然人 | 16.36% | 90,846,36  8 | +2,296,39  8 | 68,134,77  3 | 22,711,59  5 | 质押 | 34,240,000 |
| 王英 | 境内自然人 | 9.71% | 53,912,47  5 |  | 40,434,35  5 | 13,478,12  0 | 质押 | 4,000,000 |
| 刘宁 | 境内自然人 | 8.86% | 49,178,68  1 | -12,500,0  00；  +1,349,95  4 | 46,259,01  1 | 2,916,670 |  |  |
| 中央汇金资产管 理有限责任公司 | 国有法人 | 4.54% | 25,223,50  0 |  |  | 25,223,50  0 |  |  |
| 孙凯 | 境内自然人 | 2.97% | 16,485,71  7 |  | 12,364,28  7 | 4,121,430 |  |  |
| 中国银行股份有 限公司-富国改革 动力混合型证券 投资基金 | 其他 | 1.80% | 10,000,00  0 |  |  | 10,000,00  0 |  |  |
| 中国农业银行股 份有限公司-中邮 核心成长混合型 证券投资基金 | 其他 | 1.60% | 8,900,109 |  |  | 8,900,109 |  |  |
| 中欧基金-农业银 行-中欧中证金融 资产管理计划 | 其他 | 1.36% | 7,526,600 |  |  | 7,526,600 |  |  |
| 博时基金-农业银 行-博时中证金融 资产管理计划 | 其他 | 1.36% | 7,526,600 |  |  | 7,526,600 |  |  |
| 大成基金-农业银 行-大成中证金融 资产管理计划 | 其他 | 0.96% | 5,314,817 |  |  | 5,314,817 |  |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况（如有）（参 见注 4） | | 不适用 | | | | | | |
|  | | 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。 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说 明 | |
|  | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
|  | |  | | | | | 股份种类 | |
| 股东名称 | | 报告期末持有无限售条件股份数量 | | | | |
| 股份种类 | 数量 |
|  | |  | | | | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 25,223,500 | 人民币普通股 | 25,223,500 |
| 周炜 | 22,711,595 | 人民币普通股 | 22,711,595 |
| 王英 | 13,478,120 | 人民币普通股 | 13,478,120 |
| 中国银行股份有限公司-富国改革动 力混合型证券投资基金 | 10,000,000 | 人民币普通股 | 10,000,000 |
| 中国农业银行股份有限公司-中邮核 心成长混合型证券投资基金 | 8,900,109 | 人民币普通股 | 8,900,109 |
| 中欧基金-农业银行-中欧中证金融资 产管理计划 | 7,526,600 | 人民币普通股 | 7,526,600 |
| 博时基金-农业银行-博时中证金融资 产管理计划 | 7,526,600 | 人民币普通股 | 7,526,600 |
| 大成基金-农业银行-大成中证金融资 产管理计划 | 5,314,817 | 人民币普通股 | 5,314,817 |
| 广发基金-农业银行-广发中证金融资 产管理计划 | 5,257,357 | 人民币普通股 | 5,257,357 |
| 孙凯 | 4,121,430 | 人民币普通股 | 4,121,430 |
| 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 5） | 不适用 | | |

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

□ 是 √ 否

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

### 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股 控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 周炜 | 中国 | 否 |
| 王英 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 周炜先生担任公司董事长、卫宁科技董事长、钥世圈董事长；王英女士在公司 从事行政工作。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 不适用 | |

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

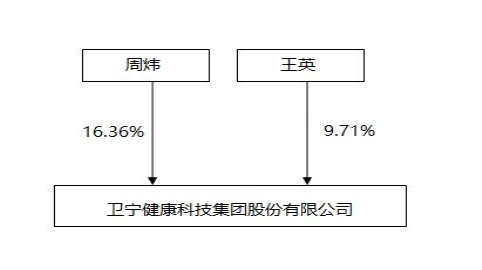
### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 周炜 | 中国 | 否 |
| 王英 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 周炜先生担任公司董事长、卫宁科技董事长、钥世圈董事长；王英女士在公司 从事行政工作。 | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | |

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用 公司报告期实际控制人未发生变更。 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

√ 适用 □ 不适用 公司控制股东、实际控制人周炜先生、王英女士及副董事长刘宁先生承诺自2015年6月17日至2016年12月16日，不通过

证券交易所的证券交易系统减持卫宁软件股份，若违反上述承诺，减持股份所得全部归卫宁软件所有。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。

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 期初持股 数（股） | 本期增持 股份数量  （股） | 本期减持 股份数量  （股） | 其他增减 变动（股 | 期末持股  ）数（股） |
| 周炜 | 董事长 | 现任 | 男 | 49 | 2008 年  12 月 15  日 | 2018 年  03 月 22  日 | 35,419,98  8 | 55,426,38  0 |  |  | 90,846,36  8 |
| 刘宁 | 副董事长 | 现任 | 男 | 53 | 2008 年  12 月 15  日 | 2018 年  03 月 22  日 | 24,131,49  1 | 37,547,19  0 | 12,500,00  0 |  | 49,178,68  1 |
| 孙凯 | 董事、副 总经理 | 现任 | 男 | 44 | 2008 年  12 月 15  日 | 2018 年  03 月 22  日 | 6,594,287 | 9,891,430 |  |  | 16,485,71  7 |
| 靳茂 | 董事、副 总经理、 董事会秘 书 | 现任 | 男 | 42 | 2009 年  06 月 15  日 | 2018 年  03 月 22  日 | 698,517 | 1,164,249 |  |  | 1,862,766 |
|  |  |  |  |  | 2012 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |
| 徐劲科 | 独立董事 | 现任 | 男 | 43 | 04 月 02 | 03 月 22 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |
|  |  |  |  |  | 2015 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |
| 于成磊 | 独立董事 | 现任 | 男 | 39 | 03 月 23 | 03 月 22 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |
|  |  |  |  |  | 2015 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |
| 俞建春 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 03 月 23 | 03 月 22 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |
|  |  |  |  |  | 2009 年 | 2015 年 |  |  |  |  |  |
| 王绍东 | 独立董事 | 离任 | 男 | 44 | 06 月 15 | 03 月 23 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |
|  |  |  |  |  | 2012 年 | 2015 年 |  |  |  |  |  |
| 程焱 | 独立董事 | 离任 | 男 | 42 | 04 月 02 | 03 月 23 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |
| 黄克华 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 52 | 2009 年  06 月 15  日 | 2018 年  03 月 22  日 | 211,973 | 317,959 |  |  | 529,932 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 2008 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |
| 沈亦宁 | 监事 | 现任 | 女 | 50 | 12 月 15 | 03 月 22 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |
|  |  |  |  |  | 2013 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |
| 李琳 | 监事 | 现任 | 女 | 33 | 07 月 09 | 03 月 22 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |
|  |  |  |  |  | 2014 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |
| 王涛 | 总经理 | 现任 | 男 | 47 | 11 月 17 | 03 月 22 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |
|  |  |  |  |  | 2013 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |
| 徐春华 | 副总经理 | 现任 | 男 | 42 | 09 月 02 | 03 月 22 | 59,986 | 227,449 | 14,997 | 272,438 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  | 2014 年 | 2018 年 |  |  |  |  |  |
| 孙嘉明 | 副总经理 | 现任 | 男 | 40 | 11 月 17 | 03 月 22 | 62,500 | 62,500 |
|  |  |  |  |  | 日 | 日 |  |  |
| 王利 | 财务负责 人 | 现任 | 男 | 40 | 2013 年  09 月 02  日 | 2018 年  03 月 22  日 | 39,991 | 149,965 | 9,998 |  | 179,958 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 67,156,23  3 | 104,787,1  22 | 12,524,99  5 |  | 159,418,3  60 |

## 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 |
| 王绍东 | 独立董事 | 任期满离任 | 2015 年 03 月 23  日 | 第二届董事会任期届满 |
| 程焱 | 独立董事 | 任期满离任 | 2015 年 03 月 23  日 | 第二届董事会任期届满 |

## 三、任职情况

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

**1、董事会成员** 公司第三届董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。董事由公司董事会提名，经公司2014年度股东大会选举产生，本

届董事会任期自2015年3月23日至2018年3月22日。

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

（2）刘宁，男，1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权。复旦大学应用数学专业硕士、高级工程师。1991年至2004 年，历任美国惠普（HP）公司技术员、上海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司董事、副总裁。2004年起加入本公司，历任

副总裁、总裁。现任本公司副董事长、北京宇信网景信息技术有限公司董事长、山西金仕达卫宁软件科技有限公司董事长。

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

（4）靳茂，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权。复旦大学工商管理硕士（MBA）。1996年至2004年，历 任万向集团公司发展部项目经理、上海超凡电子有限公司副总经理、上海双威科技投资管理有限公司项目投资部副总监、上 海金仕达卫宁医疗信息技术有限公司总裁办主任。2004年起加入本公司，历任总裁办主任、董事会秘书、董事、财务负责人。 现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。

（5）徐劲科，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权。法学硕士，执业律师。1995年7月至1997年5月，任职 于上海建工集团材料公司；1997年6月至2001年4月，任上海市光大律师事务所律师助理、律师；2001年4月至2015年4月，任 上海和华利盛律师事务所合伙人、律师；2015年4月至今，任北京大成(上海)律师事务所高级合伙人、律师。2009年起担任 天顺风能（苏州）股份有限公司独立董事。2012年起担任本公司独立董事。

（6）于成磊，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，非执业注册会计师。2000年至2002年，任 大华会计师事务所有限公司审计员；2002年至2004年，任辽源市城市信用社股份有限公司财务顾问；2004年至2006年，任上 海华正会计师事务所有限公司合伙人；2006年至2011年，任立信会计师事务所有限公司业务经理、立信大华会计师事务所有 限公司上海分所高级经理。2012年至今，任上海永利带业股份有限公司财务总监、董事。2015年起担任上海凯利泰医疗科技 股份有限公司独立董事。2015年起担任本公司独立董事。

（7）俞建春，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，中国注册会计师、中国注册税务师、造价 工程师、高级工程师、司法会计鉴定人。1984年至1997年，任上海远洋运输公司科员、副主任科员；1997年至2001年，任上 海明方会计师事务有限公司部门经理；2002年至今，任上海沪港金茂会计师事务所有限公司总经理助理，2010年起担任上海 康耐特光学股份有限公司独立董事、上海新文化传媒集团股份有限公司、上海贝岭股份有限公司独立董事。2015年起担任本 公司独立董事。

**2、监事会成员** 公司第三届监事会由3名监事组成，其中李琳为职工监事，由职工代表大会选派产生，黄克华和沈亦宁由公司监事会提

名，经公司2014年度股东大会选举产生，本届监事会任期自2015年3月23日至2018年3月22日。

（1）黄克华，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科、工程师。1999年至2004年在上海金仕达卫 宁医疗信息技术有限公司工作，2004年起加入本公司，任项目管理部经理。现任本公司监事会主席、产品总监、工会主席。

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

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

#### 3、高级管理人员

（1）王涛，男，1969年出生，加拿大国籍。上海交通大学计算机系硕士。先后担任上海计算机软件技术开发中心软件 工程师；CA Technologies (NASDAQ: CA)中国华东区技术经理、CA Technologies加拿大资深技术顾问；东信冠群软件有限 公司技术总监；万达信息股份有限公司事业部总经理、副总裁。王涛先生一直专注于信息技术和行业应用的结合，兼具管理 经验和技术视野。2014年加入本公司，现任本公司总经理，上海天健源达信息科技有限公司董事长。

（2）孙凯，副总经理兼董事，简历见上。

（3）靳茂，副总经理、董事会秘书兼董事，简历见上。

（4）徐春华，男，1974出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学工学硕士、MBA，高级工程师，卫生部卫生统 计信息中心信息化咨询委员会专家，中国卫生信息学会卫生信息标准专业委员会常委，中国电子学会健康物联专家委员会专 家。1998年至2013年，历任金华理工学院计算机系副主任，创业软件股份有限公司副总裁、总工程师，用友医疗卫生信息系 统有限公司副总裁、用友智慧健康研究院首席专家。长期从事医疗卫生信息化行业的科研与产业实践工作，主持了国家高新

技术产业化项目、国家电子发展基金、国家火炬计划项目等多个科研项目并获得多个奖项；曾主持或参与30多个城市的区域 卫生信息化规划或建设实践工作，作为主要专家参与卫生部《健康档案架构与数据标准》、《电子病历架构与标准》、《区 域卫生信息平台技术规范》、《医院信息平台技术规范》、《卫生信息共享文档规范》等标准课题工作。2013年加入本公司， 任资深行业专家。现任本公司副总经理，广东卫宁软件有限公司董事长。

（5）孙嘉明，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。上海交通大学计算机及应用专业学士学位，应用数学 专业第二学科学士学位，工程师。1998年至2014年，先后担任万达信息股份有限公司社会保障事业部工程师、项目经理，卫 生服务事业部咨询总监、副总经理、常务副总经理。孙嘉明先生长期从事政府信息化项目规划与建设，特别在医药卫生行业， 具有丰富的市场拓展、咨询规划、产品研发和工程实施经验。参与上海健康信息网工程、上海医联工程的总体规划及架构设 计，获得2011年度上海市科学技术进步奖一等奖。2014年加入本公司，现任本公司副总经理，重庆金仕达卫宁软件有限公司 董事长，宁波金仕达卫宁软件有限公司董事长。

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

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 徐劲科 | 北京大成（上海）律师事务所 | 高级合伙人、 律师 | 2015 年 04 月 03  日 | 至今 | 是 |
| 徐劲科 | 天顺风能（苏州）股份有限公司 | 独立董事 | 2009 年 12 月 09  日 | 2016 年 03 月 25  日 | 是 |
| 俞建春 | 上海沪港金茂会计师事务所有限公司 | 总经理助理 | 2002 年 02 月 01  日 | 至今 | 是 |
| 俞建春 | 上海康耐特光学股份有限公司 | 独立董事 | 2010 年 09 月 20  日 | 2016 年 09 月 19  日 | 是 |
| 俞建春 | 上海新文化传媒集团股份有限公司 | 独立董事 | 2013 年 05 月 07  日 | 2016 年 05 月 06  日 | 是 |
| 俞建春 | 上海贝岭股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 04 月 23  日 | 2016 年 12 月 17  日 | 是 |
| 于成磊 | 上海永利带业股份有限公司 | 董事、财务总 监 | 2012 年 01 月 09  日 | 至今 | 是 |
| 于成磊 | 上海凯利泰医疗科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015 年 07 月 21  日 | 2018 年 07 月 20  日 | 是 |
| 在其他单位任 职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

3、工资、津贴次月发放；资金根据年度业绩考核结果延后发放。2015年度公司实际支付的薪酬总额为436.33万元。 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 周炜 | 董事长 | 男 | 49 | 现任 | 38.65 | 否 |
| 刘宁 | 副董事长 | 男 | 53 | 现任 | 38.05 | 否 |
| 孙凯 | 董事、副总经理 | 男 | 44 | 现任 | 36.77 | 否 |
| 靳茂 | 董事、副总经理 董事会秘书 | 、  男 | 42 | 现任 | 36.65 | 否 |
| 徐劲科 | 独立董事 | 男 | 43 | 现任 | 5.55 | 否 |
| 于成磊 | 独立董事 | 男 | 39 | 现任 | 4.67 | 否 |
| 俞建春 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 4.67 | 否 |
| 王绍东 | 离任独立董事 | 男 | 44 | 离任 | 1.05 | 否 |
| 程焱 | 离任独立董事 | 男 | 42 | 离任 | 1.05 | 否 |
| 黄克华 | 监事会主席 | 男 | 52 | 现任 | 32.67 | 否 |
| 沈亦宁 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 20.59 | 否 |
| 李琳 | 监事 | 男 | 33 | 现任 | 14.11 | 否 |
| 王涛 | 总经理 | 男 | 47 | 现任 | 71.99 | 否 |
| 徐春华 | 副总经理 | 男 | 42 | 现任 | 39.76 | 否 |
| 孙嘉明 | 副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 58.05 | 否 |
| 王利 | 财务负责人 | 男 | 40 | 现任 | 32.05 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 436.33 | -- |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内 可行权股 数 | 报告期内 已行权股 数 | 报告期内 已行权股 数行权价 格（元/股 | 报告期末 市价（元/ 股）  ） | 期初持有 限制性股 票数量 | 本期已解 锁股份数 量 | 报告期新 授予限制 性股票数 量 | 限制性股 票的授予 价格（元/ 股） | 期末持有 限制性股 票数量 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 靳茂 | 董事、副总 经理、董事 会秘书 | 112,474 | 112,474 | 3.66 | 41.88 |  |  |  |  |  |
| 徐春华 | 副总经理 | 149,965 | 149,965 | 9.69 | 41.88 |  |  |  |  |  |
| 孙嘉明 | 副总经理 | 468,750 | 62,500 | 18.41 | 41.88 |  |  |  |  |  |
| 王利 | 财务负责 人 | 99,976 | 99,976 | 9.69 | 41.88 |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 831,165 | 424,915 | -- | -- | 0 | 0 | 0 | -- | 0 |

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 1,258 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,100 |
| 在职员工的数量合计（人） | 2,358 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 2,358 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 5 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 销售人员 | 223 |
| 技术人员 | 940 |
| 财务人员 | 41 |
| 行政人员 | 187 |
| 实施、二次开发人员 | 967 |
| 合计 | 2,358 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士以上 | 80 |
| 本科 | 1,347 |
| 专科 | 840 |
| 专科以下 | 91 |
| 合计 | 2,358 |

### 2、薪酬政策

公司奉行“团结、务实、创新、高效、服务”的核心价值观，制定切合公司实际且具有一定竞争力的薪酬政策。员工薪酬主要

分为基本薪酬和绩效资金两部分，基本薪酬部分由岗位价值、职级水平等因素确定；绩效资金部分，以企业年度经营目标为 导向，以个人业绩为依据。除此之外，为达到进一步激励员工的目的，公司共计实施了两批股权激励计划，极大的激励了员 工的积极性和创造性。

非现金收入的薪酬政策，坚持以人为本的原则，除按照国家和地方政策要求，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金外， 还提供年度体检、节日贺礼、生日贺礼、员工活动等福利和津贴，在创建和谐卫宁、阳光卫宁的同时提高了企业团队凝聚力。

### 3、培训计划

2015年，公司培训教育工作紧密围绕公司人才战略开展，根据培训需求调查结果，制定年度培训计划并认真落实，培训 教育工作取得了新的进展。相继开展了管理提升、时间管理、企业流程、质量管理体系培训、项目管理、敏捷软件开发等课 程，进一步增强了公司各类人才的业务知识和岗位技能，保证了公司管理体系的有效运行。

### 4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

# 第九节 公司治理

## 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、

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

**1、关于股东与股东大会** 公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开，平等

对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会， 确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

**2、关于公司与控股股东、实际控制人** 公司控股股东、实际控制人严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公

司及其他股东的利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业 务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

**3、关于董事和董事会** 公司董事会设董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事

能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出 席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

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

**4、关于监事和监事会** 公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《深圳证券

交易所创业板上市公司规范运作指引》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、 董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

**5、关于绩效评价与激励约束机制** 公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公

开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管 理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

**6、关于信息披露与透明度** 公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、深圳证券交易所创业板上市公司的信息披露格式指引等规定以及公司制

定的《信息披露制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作， 协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》等法 定报纸和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得 信息。

**7、关于相关利益者** 公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商

和客户，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

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

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|  |  |  |  |  | 2015-028《2014 年 |
| 2014 年度股东大会 | 年度股东大会 | 0.00% | 2015 年 03 月 23 日 | 2015 年 03 月 24 日 | 度股东大会决议公 告》， |
|  |  |  |  |  | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
|  |  |  |  |  | 2015-070《2015 年 |
| 2015 年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.02% | 2015 年 07 月 03 日 | 2015 年 07 月 04 日 | 第一次临时股东大 会决议公告》， |
|  |  |  |  |  | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |
|  |  |  |  |  | 2015-130《2015 年 |
| 2015 年第二次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 0.01% | 2015 年 12 月 01 日 | 2015 年 12 月 01 日 | 第二次临时股东大 会决议公告》， |
|  |  |  |  |  | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) |

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 徐劲科 | 11 | 6 | 5 |  |  | 否 |
| 于成磊 | 9 | 5 | 4 |  |  | 否 |
| 俞建春 | 9 | 6 | 2 | 1 |  | 否 |
| 王绍东 | 2 | 1 | 1 |  |  | 否 |
| 程焱 | 2 | 1 | 1 |  |  | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 3 | | | | |

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否 报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事充分行使国家法律法规和《公司章程》赋予的职权，勤勉尽责，积极参加公司董事会和股东大会。促进公 司董事会决策及决策程序的科学化，推进公司内控制度建设，维护公司整体利益特别是中小股东的合法权益。在报告期内， 独立董事根据《公司法》、《公司章程》等有关规定，对公司非公开发行股票事项、2014年度利润分配预案、董事会换届选 举、聘任高级管理人员、关联交易等事项发表了独立意见，公司管理层充分听取并采购独立董事的专业意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

**（一）董事会审计委员会的履职情况** 报告期内，根据《董事会审计委员会实施细则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核

查工作及外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2015年内部控制情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制 度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2015年度，审计委员会共召开5次会议，具体情况如下：

1、2015年2月26日，召开了第二届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了《关于公司2014年度财务报告的议案》、

《关于公司2014年度财务决算报告的议案》、《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》、《关于<公

司2014年度报告及其摘要>的议案》、《关于公司聘请2015年度审计机构的议案》、《关于<2014年度募集资金存放与使用 情况的专项报告>的议案》、《关于<2014年度内部控制评价报告>的议案》等议案。

2、2015年4月17日，召开了第三届董事会审计委员会第一次会议，审议通过了《关于<公司2015年第一季度报告>的议 案》。

3、2015年6月1日，召开了第三届董事会审计委员会第二次会议，审议通过了《关于向银行申请综合授信额度并由控股 股东提供关联担保的议案》。

4、2015年8月14日，召开了第三届董事会审计委员会第三次会议，审议通过了《关于公司2015年半年度报告的议案》、

《关于<2015年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》。

5、2015年10月20日，召开了第三届董事会审计委员会第四次会议，审议通过了《关于公司2015年第三季度报告的议案》。

**（二）董事会提名委员会的履职情况** 报告期内，公司董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》、《董事会提名委员会实施细则》的规定，积极履行职

责。2015年度，提名委员会共召开2次会议，具体情况如下：

1、2015年2月11日，召开了第二届董事会提名委员会第五次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》。

2、2015年2月16日，召开了第二届董事会提名委员会第六次会议，审议通过了《关于公司董事会人员构成的议案》。

**（三）董事会薪酬与考核委员会的履职情况** 报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的规定，

对公司股权激励计划、董事及高级管理人员的履职情况进行审查。2015年度，薪酬与考核委员会共召开5次会议，具体情况 如下：

1、2015年2月11日，召开了第二届董事会薪酬与考核委员会第十一次会议，审议通过了《关于公司独立董事津贴的议案》。

2、2015年2月16日，召开了第二届董事会薪酬与考核委员会第十二次会议，审议通过了《关于审查公司董事、高级管理 人员履职情况的议案》。

3、2015年6月12日，召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第一次会议，审议通过了《关于公司2014年股票期权激励计 划预留股票期权授予相关事项的议案》。

4、2015年8月7日，召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议，审议通过了《关于公司2012年股票期权激励计 划首次授予期权第三个行权期及预留授予期权第二个行权期可行权的议案》。

5、2015年10月20日，召开了第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，审议通过了《关于公司2014年股票期权激励 计划首次授予股票期权第一个行权期可行权的议案》。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

□ 是 √ 否 公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《高级管理人员薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公 司高级管理人员实行基本年薪的年终绩效考核相结合的薪酬制度。规范高级管理人员薪酬决策机制。年末根据公司年度经营 目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制 度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对高级管 理人员进行考核后，一致认为：2015年度，公司高级管理人员薪酬方案严格执行相关考核制度，与公司经营业绩挂钩，薪酬 方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

### 2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2016 年 03 月 26 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/) | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
|  | 财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）控制 环境无效；（2）公司董事、监事和高级管 理人员的舞弊行为；（3）注册会计师发现 的却未被公司内部控制识别的当期财务报 告中的重大错报；（4）审计委员会和审计 部门对公司的对外财务报告和财务报告内 部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹 象包括：（1）未依照公认会计准则选择和 应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和 控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的 账务处理没有建立相应的控制机制或没有 实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于 期末财务报告过程的控制存在一项或多项 缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到 真实、完整的目标。 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业 务流程有效性的影响程度、发生的可能 性作判定。如果缺陷发生的可能性较 小，会降低工作效率或效果、或加大效 果的不确定性、或使之偏离预期目标为 一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较 高，会显著降低工作效率或效果、或显 著加大效果的不确定性、或使之显著偏 离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生 的可能性高，会严重降低工作效率或效 果、或严重加大效果的不确定性、或使 之严重偏离预期目标为重大缺陷。 |
| 定性标准 |
|  |
|  | 公司以营业收入总额的 1.5%作为利润表 整体重要性水平的衡量指标。当潜在错报 金额大于或等于营业收入总额的 1.5%，则 认定为重大缺陷；当潜在错报金额小于营 业收入总额的 1.5%但大于或等于营业收 入总额的 1%，则认定为重要缺陷；当潜在 错报金额小于营业收入总额的 1%时，则认 定为一般缺陷。 | 公司以直接损失占公司资产总额的 1.5%作为非财务报告重要性水平的衡 量指标。当直接缺失金额大于或等于资 产总额的 1.5%，则认定为重大缺陷； 当直接缺失金额小于资产总额的 1.5% 但大于或等于资产总额的 1%，则认定 为重要缺陷；当直接缺失金额小于资产 总额的 1%，则认定为一般缺陷。 |
| 定量标准 |
|  |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

# 第十节 财务报告

## 一、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准无保留审计意见 |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 03 月 24 日 |
| 审计机构名称 | 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 会审字[2016]1535 号 |
| 注册会计师姓名 | 王殷、欧维义、朱艺伟 |

审计报告正文

**审 计 报 告**

会审字[2016] 1535号

卫宁健康科技集团股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的卫宁健康科技集团股份有限公司（以下简称卫宁健康公司）财务报表，包括2015年12月31日的合并及

母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财 务报表附注。

**一、管理层对财务报表的责任** 编制和公允列报财务报表是卫宁健康公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，

并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 **二、注册会计师的责任** 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计

工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在 重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 **三、审计意见**

我们认为，卫宁健康公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了卫宁健康公司2015年12 月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：卫宁健康科技集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 226,749,334.75 | 362,841,821.05 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 5,251,500.00 | 6,495,000.00 |
| 应收账款 | 555,155,281.61 | 374,741,982.99 |
| 预付款项 | 9,286,637.18 | 7,645,243.74 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 |  | 1,298,955.06 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 70,227,901.36 | 53,889,065.77 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 41,625,004.11 | 28,259,842.89 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 4,806,596.60 |  |
| 其他流动资产 | 804,105.76 | 144,956.00 |
| 流动资产合计 | 913,906,361.37 | 835,316,867.50 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 56,650,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 | 15,933,623.08 | 25,314,296.79 |
| 长期股权投资 | 23,505,693.57 |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 23,928,619.39 | 26,531,844.09 |
| 在建工程 | 199,582,437.51 |  |
| 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 | 35,178,355.85 | 11,166,709.82 |
| 开发支出 | 31,387,717.93 | 22,974,627.36 |
| 商誉 | 378,296,168.29 | 275,404,196.44 |
| 长期待摊费用 | 2,655,808.85 | 4,914,117.87 |
| 递延所得税资产 | 30,330,253.08 | 11,400,896.45 |
| 其他非流动资产 | 23,500,000.00 |  |
| 非流动资产合计 | 820,948,677.55 | 382,706,688.82 |
| 资产总计 | 1,734,855,038.92 | 1,218,023,556.32 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 150,010,000.00 | 3,000,000.00 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 8,420,695.00 |  |
| 应付账款 | 109,397,080.03 | 81,812,518.73 |
| 预收款项 | 63,826,373.17 | 55,631,813.13 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 18,868,708.04 | 14,597,370.39 |
| 应交税费 | 139,077,949.15 | 39,808,179.15 |
| 应付利息 | 465,330.55 |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 68,145,874.22 | 82,066,276.03 |
| 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 |  |  |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的非流动负债 | 54,400,000.00 | 47,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 612,612,010.16 | 323,916,157.43 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 64,500,000.00 | 94,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 | 8,494,521.30 | 6,256,042.70 |
| 递延收益 | 1,575,100.00 | 1,760,000.00 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 74,569,621.30 | 102,016,042.70 |
| 负债合计 | 687,181,631.46 | 425,932,200.13 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 555,196,036.00 | 218,495,368.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 137,013,839.32 | 242,988,332.46 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 44,802,983.09 | 34,354,157.14 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 276,202,445.11 | 272,353,526.74 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,013,215,303.52 | 768,191,384.34 |
| 少数股东权益 | 34,458,103.94 | 23,899,971.85 |
| 所有者权益合计 | 1,047,673,407.46 | 792,091,356.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,734,855,038.92 | 1,218,023,556.32 |

法定代表人：周炜 主管会计工作负责人：王利 会计机构负责人：奚冰

### 2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 132,956,162.49 | 299,987,093.04 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 5,231,500.00 | 5,645,000.00 |
| 应收账款 | 342,089,128.74 | 239,436,122.51 |
| 预付款项 | 5,903,101.51 | 4,952,348.38 |
| 应收利息 |  | 1,263,161.73 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 142,777,489.49 | 56,722,048.38 |
| 存货 | 31,907,265.08 | 19,172,153.23 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 | 4,806,596.60 |  |
| 其他流动资产 | 21,552.00 |  |
| 流动资产合计 | 665,692,795.91 | 627,177,927.27 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 56,650,000.00 | 5,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 | 15,933,623.08 | 25,314,296.79 |
| 长期股权投资 | 492,635,693.57 | 382,550,000.00 |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 18,751,907.39 | 24,316,676.53 |
| 在建工程 | 199,582,437.51 |  |
| 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 | 24,753,909.69 | 1,801,211.80 |
| 开发支出 | 23,320,706.25 | 22,974,627.36 |
| 商誉 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期待摊费用 | 1,799,653.66 | 3,047,010.55 |
| 递延所得税资产 | 18,291,169.44 | 7,350,219.79 |
| 其他非流动资产 | 23,500,000.00 |  |
| 非流动资产合计 | 875,219,100.59 | 472,354,042.82 |
| 资产总计 | 1,540,911,896.50 | 1,099,531,970.09 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 150,000,000.00 |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 8,420,695.00 |  |
| 应付账款 | 104,588,459.90 | 67,023,180.21 |
| 预收款项 | 46,050,545.89 | 40,694,475.19 |
| 应付职工薪酬 | 5,395,787.89 | 6,000,403.98 |
| 应交税费 | 100,369,963.49 | 13,269,264.32 |
| 应付利息 | 465,330.55 |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 47,464,495.76 | 73,495,398.86 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 54,400,000.00 | 47,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 517,155,278.48 | 247,482,722.56 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 长期应付款 | 64,500,000.00 | 94,000,000.00 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 专项应付款 |  |  |
| 预计负债 | 4,708,913.68 | 3,907,674.94 |
| 递延收益 | 1,575,100.00 | 1,760,000.00 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动负债合计 | 70,784,013.68 | 99,667,674.94 |
| 负债合计 | 587,939,292.16 | 347,150,397.50 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 555,196,036.00 | 218,495,368.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 141,859,058.70 | 244,250,983.98 |
| 减：库存股 |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 44,802,983.09 | 34,354,157.14 |
| 未分配利润 | 211,114,526.55 | 255,281,063.47 |
| 所有者权益合计 | 952,972,604.34 | 752,381,572.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,540,911,896.50 | 1,099,531,970.09 |

### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 753,157,662.57 | 491,411,568.18 |
| 其中：营业收入 | 753,157,662.57 | 491,411,568.18 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 651,207,847.40 | 401,646,538.62 |
| 其中：营业成本 | 345,492,493.57 | 222,778,188.37 |
| 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 | 9,466,348.52 | 7,160,393.58 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 销售费用 | 109,097,433.07 | 79,784,372.57 |
| 管理费用 | 159,879,245.28 | 83,584,520.69 |
| 财务费用 | -74,914.95 | -8,296,899.53 |
| 资产减值损失 | 27,347,241.91 | 16,635,962.94 |
| 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） | -245,069.69 |  |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | -245,069.69 |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列 | ） |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 101,704,745.48 | 89,765,029.56 |
| 加：营业外收入 | 53,226,258.58 | 39,331,657.84 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |
| 减：营业外支出 | 424,350.26 | 100,022.50 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 72,165.05 | 89,222.50 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列 | ） 154,506,653.80 | 128,996,664.90 |
| 减：所得税费用 | -6,984,888.85 | 6,354,694.06 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 161,491,542.65 | 122,641,970.84 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 152,503,714.77 | 120,971,589.46 |
| 少数股东损益 | 8,987,827.88 | 1,670,381.38 |
| 六、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划净 负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位不 能重分类进损益的其他综合收益中享 有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他 综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位以 后将重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允价 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类为 可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效 部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 |  |  |
| 七、综合收益总额 | 161,491,542.65 | 122,641,970.84 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 152,503,714.77 | 120,971,589.46 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 8,987,827.88 | 1,670,381.38 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.2783 | 0.2234 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2754 | 0.2219 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。 法定代表人：周炜 主管会计工作负责人：王利 会计机构负责人：奚冰 **4、母公司利润表**

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业收入 | 489,983,174.68 | 379,504,993.90 |
| 减：营业成本 | 250,436,193.75 | 184,405,887.83 |
| 营业税金及附加 | 6,119,507.90 | 5,400,094.15 |
| 销售费用 | 72,315,074.65 | 54,009,499.41 |
| 管理费用 | 87,520,196.70 | 61,200,726.61 |
| 财务费用 | 30,855.69 | -8,167,484.01 |
| 资产减值损失 | 18,167,623.23 | 16,710,303.32 |
| 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） | -245,069.69 |  |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | -245,069.69 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 55,148,653.07 | 65,945,966.59 |
| 加：营业外收入 | 37,747,776.23 | 33,201,409.39 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |
| 减：营业外支出 | 250,680.07 | 75,970.25 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 19,552.47 | 65,970.25 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | 92,645,749.23 | 99,071,405.73 |
| 减：所得税费用 | -11,842,510.25 | 1,213,288.33 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 104,488,259.48 | 97,858,117.40 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的 其他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有 效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | 104,488,259.48 | 97,858,117.40 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

### 5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 684,719,776.92 | 432,705,516.63 |
| 客户存款和同业存放款项净增加 额 |  |  |
| 向中央银行借款净增加额 |  |  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加 额 |  |  |
| 收到原保险合同保费取得的现金 |  |  |
| 收到再保险业务现金净额 |  |  |
| 保户储金及投资款净增加额 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产净增加额 |  |  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 |  |  |
| 拆入资金净增加额 |  |  |
| 回购业务资金净增加额 |  |  |
| 收到的税费返还 | 37,898,983.51 | 29,367,444.49 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 72,588,250.98 | 45,765,706.33 |
| 经营活动现金流入小计 | 795,207,011.41 | 507,838,667.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 271,920,443.94 | 179,633,113.52 |
| 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 | 194,649,185.79 | 126,206,441.98 |
| 支付的各项税费 | 73,689,466.65 | 54,116,952.74 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 175,487,838.91 | 105,047,205.25 |
| 经营活动现金流出小计 | 715,746,935.29 | 465,003,713.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,460,076.12 | 42,834,953.96 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 75,251.94 | 37,741.48 |
| 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 |  | 46,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 75,251.94 | 46,537,741.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 235,168,894.11 | 21,742,953.34 |
| 投资支付的现金 | 98,900,763.26 | 300,000.00 |
| 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 | 143,547,907.84 | 164,977,780.71 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 15,500,000.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 493,117,565.21 | 187,020,734.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -493,042,313.27 | -140,482,992.57 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 82,756,474.22 | 37,949,861.98 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 1,960,000.00 | 6,450,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 150,010,000.00 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 93,554,846.73 | 22,693,514.35 |
| 筹资活动现金流入小计 | 326,321,320.95 | 60,643,376.33 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,000,000.00 |  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 31,474,166.67 | 29,535,588.33 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 |  | 8,396,037.62 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 21,077,395.43 | 20,586,839.76 |
| 筹资活动现金流出小计 | 55,551,562.10 | 50,122,428.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 270,769,758.85 | 10,520,948.24 |
| 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 | -142,812,478.30 | -87,127,090.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 360,157,957.05 | 447,285,047.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 217,345,478.75 | 360,157,957.05 |

### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 455,456,656.02 | 327,102,991.48 |
| 收到的税费返还 | 23,772,040.68 | 24,429,319.28 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 69,639,129.56 | 58,150,927.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 548,867,826.26 | 409,683,238.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 193,264,859.27 | 149,533,990.42 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 109,902,460.46 | 89,660,095.26 |
| 支付的各项税费 | 43,544,307.34 | 43,925,039.40 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 129,381,140.98 | 93,290,232.04 |
| 经营活动现金流出小计 | 476,092,768.05 | 376,409,357.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72,775,058.21 | 33,273,881.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 6,951.94 | 2,741.48 |
| 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 |  | 46,500,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 6,951.94 | 46,502,741.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 224,505,801.26 | 15,298,377.87 |
| 投资支付的现金 | 217,080,763.26 | 210,550,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 79,300,000.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 520,886,564.52 | 225,848,377.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -520,879,612.58 | -179,345,636.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 80,796,474.22 | 31,499,861.98 |
| 取得借款收到的现金 | 150,000,000.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 82,658,846.73 | 22,693,514.35 |
| 筹资活动现金流入小计 | 313,455,320.95 | 54,193,376.33 |
| 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 | 31,438,132.08 | 21,066,350.71 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 7,978,386.05 | 20,586,839.76 |
| 筹资活动现金流出小计 | 39,416,518.13 | 41,653,190.47 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 274,038,802.82 | 12,540,185.86 |
| 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 | -174,065,751.55 | -133,531,569.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 297,618,058.04 | 431,149,627.44 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 123,552,306.49 | 297,618,058.04 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 218,49  5,368.  00 |  |  |  | 242,988  ,332.46 |  |  |  | 34,354,  157.14 |  | 272,353  ,526.74 | 23,899,  971.85 | 792,091  ,356.19 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 218,49  5,368.  00 |  |  |  | 242,988  ,332.46 |  |  |  | 34,354,  157.14 |  | 272,353  ,526.74 | 23,899,  971.85 | 792,091  ,356.19 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 336,70  0,668.  00 |  |  |  | -105,97  4,493.1  4 |  |  |  | 10,448,  825.95 |  | 3,848,9  18.37 | 10,558,  132.09 | 255,582  ,051.27 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 152,503  ,714.77 | 8,987,8  27.88 | 161,491  ,542.65 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 8,893,  754.00 |  |  |  | 112,563  ,449.86 |  |  |  |  |  |  | 1,570,3  04.21 | 123,027  ,508.07 |
| 1．股东投入的普 通股 | 8,893,  754.00 |  |  |  | 76,619,  295.51 |  |  |  |  |  |  | 1,960,0  00.00 | 87,473,  049.51 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 39,526,  722.21 |  |  |  |  |  |  |  | 39,526,  722.21 |
| 4．其他 |  |  |  |  | -3,582,5  67.86 |  |  |  |  |  |  | -389,69  5.79 | -3,972,2  63.65 |
| （三）利润分配 | 109,26  8,971.  00 |  |  |  |  |  |  |  | 10,448,  825.95 |  | -148,65  4,796.4  0 |  | -28,936,  999.45 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,448,  825.95 |  | -10,448,  825.95 |  |  |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 | 109,26  8,971.  00 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -138,20  5,970.4  5 |  | -28,936,  999.45 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 218,53  7,943.  00 |  |  |  | -218,53  7,943.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 218,53  7,943.  00 |  |  |  | -218,53  7,943.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 555,19  6,036.  00 |  |  |  | 137,013  ,839.32 |  |  |  | 44,802,  983.09 |  | 276,202  ,445.11 | 34,458,  103.94 | 1,047,6  73,407.  46 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股 东权益 | 所有者 权益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综 合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 107,96  7,100.  00 |  |  |  | 313,171  ,550.49 |  |  |  | 24,568,  345.40 |  | 182,234  ,099.73 | 2,180,3  26.88 | 630,121  ,422.50 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 107,96  7,100.  00 |  |  |  | 313,171  ,550.49 |  |  |  | 24,568,  345.40 |  | 182,234  ,099.73 | 2,180,3  26.88 | 630,121  ,422.50 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 110,52  8,268.  00 |  |  |  | -70,183,  218.03 |  |  |  | 9,785,8  11.74 |  | 90,119,  427.01 | 21,719,  644.97 | 161,969  ,933.69 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 120,971  ,589.46 | 1,670,3  81.38 | 122,641  ,970.84 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 2,561,  170.00 |  |  |  | 37,783,  879.97 |  |  |  |  |  |  | 20,049,  263.59 | 60,394,  313.56 |
| 1．股东投入的普 通股 | 2,561,  170.00 |  |  |  | 26,731,  790.42 |  |  |  |  |  |  | 6,450,0  00.00 | 35,742,  960.42 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 |  |  |  |  | 11,052, |  |  |  |  |  |  |  | 11,052, |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 089.55 |  |  |  |  |  |  |  | 089.55 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 13,599,  263.59 | 13,599,  263.59 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,785,8  11.74 |  | -30,852,  162.45 |  | -21,066,  350.71 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,785,8  11.74 |  | -9,785,8  11.74 |  | 0.00 |
| 2．提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -21,066,  350.71 |  | -21,066,  350.71 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 107,96  7,098.  00 |  |  |  | -107,96  7,098.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 107,96  7,098.  00 |  |  |  | -107,96  7,098.0  0 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 218,49  5,368.  00 |  |  |  | 242,988  ,332.46 |  |  |  | 34,354,  157.14 |  | 272,353  ,526.74 | 23,899,  971.85 | 792,091  ,356.19 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 | 所有者权 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 优先股 | 永续债 | 其他 |  | 股 | 收益 |  |  | 利润 | 益合计 |
| 一、上年期末余额 | 218,495,  368.00 |  |  |  | 244,250,9  83.98 |  |  |  | 34,354,15  7.14 | 255,281  ,063.47 | 752,381,5  72.59 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 218,495,  368.00 |  |  |  | 244,250,9  83.98 |  |  |  | 34,354,15  7.14 | 255,281  ,063.47 | 752,381,5  72.59 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 336,700,  668.00 |  |  |  | -102,391,  925.28 |  |  |  | 10,448,82  5.95 | -44,166,  536.92 | 200,591,0  31.75 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 104,488  ,259.48 | 104,488,2  59.48 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 8,893,75  4.00 |  |  |  | 116,146,0  17.72 |  |  |  |  |  | 125,039,7  71.72 |
| 1．股东投入的普 通股 | 8,893,75  4.00 |  |  |  | 76,619,29  5.51 |  |  |  |  |  | 85,513,04  9.51 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | 39,526,72  2.21 |  |  |  |  |  | 39,526,72  2.21 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 | 109,268,  971.00 |  |  |  |  |  |  |  | 10,448,82  5.95 | -148,65  4,796.4  0 | -28,936,9  99.45 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 10,448,82  5.95 | -10,448,  825.95 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 | 109,268,  971.00 |  |  |  |  |  |  |  |  | -138,20  5,970.4  5 | -28,936,9  99.45 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 218,537,  943.00 |  |  |  | -218,537,  943.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 218,537,  943.00 |  |  |  | -218,537,  943.00 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 555,196,  036.00 |  |  |  | 141,859,0  58.70 |  |  |  | 44,802,98  3.09 | 211,114,  526.55 | 952,972,6  04.34 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 107,967,  100.00 |  |  |  | 314,434,2  02.01 |  |  |  | 24,568,34  5.40 | 188,275  ,108.52 | 635,244,7  55.93 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 107,967,  100.00 |  |  |  | 314,434,2  02.01 |  |  |  | 24,568,34  5.40 | 188,275  ,108.52 | 635,244,7  55.93 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 110,528,  268.00 |  |  |  | -70,183,2  18.03 |  |  |  | 9,785,811  .74 | 67,005,  954.95 | 117,136,8  16.66 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 97,858,  117.40 | 97,858,11  7.40 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 2,561,17  0.00 |  |  |  | 37,783,87  9.97 |  |  |  |  |  | 40,345,04  9.97 |
| 1．股东投入的普 通股 | 2,561,17  0.00 |  |  |  | 26,731,79  0.42 |  |  |  |  |  | 29,292,96  0.42 |
| 2．其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入 所有者权益的金 |  |  |  |  | 11,052,08 |  |  |  |  |  | 11,052,08 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 额 |  |  |  |  | 9.55 |  |  |  |  |  | 9.55 |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,785,811  .74 | -30,852,  162.45 | -21,066,3  50.71 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 9,785,811  .74 | -9,785,8  11.74 |  |
| 2．对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -21,066,  350.71 | -21,066,3  50.71 |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 | 107,967,  098.00 |  |  |  | -107,967,  098.00 |  |  |  |  |  |  |
| 1．资本公积转增 资本（或股本） | 107,967,  098.00 |  |  |  | -107,967,  098.00 |  |  |  |  |  |  |
| 2．盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 218,495,  368.00 |  |  |  | 244,250,9  83.98 |  |  |  | 34,354,15  7.14 | 255,281  ,063.47 | 752,381,5  72.59 |

## 三、公司基本情况

**1．公司概况** 卫宁健康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“卫宁健康”）前身为上海金仕达卫宁软件有限公

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

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

2008年8月28日，经上海金仕达卫宁软件有限公司2008年6月28日股东会、董事会决议并经浦府项字[2008]第458号文批 准，英属维尔京群岛WINNING INTERNATIONAL TECHNOLOGYLTD将所持上海金仕达卫宁软件有限公司90%的股权转让给周炜、王 英、刘宁三位自然人，上海金仕达卫宁软件有限公司企业性质由中外合资企业变更为内资有限责任公司，注册资本由20万美

元变更为等额人民币注册资本，变更后的注册资本为人民币1,653,156.00元。变更后，股东为周炜、王英、刘宁3名自然人 和上海为宁信息技术有限公司。

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

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

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

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

经公司2012年5月16日2011年度股东大会决议，以截至2011年12月31日止公司总股本5,350万股为基数，以资本公积向全 体股东每 10 股转增 10 股， 共计转增 5,350 万股， 增加注册资本人民币 53,500,000.00 元， 变更后注册资本为人民币 107,000,000.00元。此次变更业经中磊会计师事务所有限责任公司（2012）中磊（验A）字第0012号验资报告验证，并于2012 年6月20日换发相同注册号的企业法人营业执照，注册资本为人民币107,000,000.00元。

截至2013年12月31日止，公司股票期权激励计划首次授予股票期权第一批共计行权967,100.00股，引起公司股本数量增 加967,100.00股，公司申请增加股本967,100.00元，变更后总股本为107,967,100.00元。上述股本于2014年3月3日业经华普 天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2014]0292号验资报告验证。

经公司2014年3月28日2013年度股东大会决议，以截至2013年12月31日止公司总股本107,967,100.00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107,967,098.00股，增加股本107,967,098.00元，变更后股本为215,934,198.00 元。

2014年度公司股票期权激励计划首次授予股票期权及预留部分股票期权共计行权2,561,170.00股，引起公司股本增加

2,561,170.00元，截至2014年12月31日止公司总股本变更为218,495,368.00元。 经2015年3月23日2014年度股东大会决议，以公司实施2014 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股

东每10股送5股；共计送股109,268,971股；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增218,537,943股，合 计增加股本327,806,914元，变更后股本总额546,344,857元。此次变更同时换取相同注册号的企业法人营业执照，注册资本 人民币546,344,857元。

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

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

公司总部的注册地址：上海市浦东新区上南路4184号258室 法定代表人：周炜

经营范围：健康科技领域内技术开发、技术转让、技术咨询；健康咨询（不得从事诊疗活动、心里咨询）；Ⅱ类医疗器 械（详见医疗器械生产许可证）；对外投资；项目投资；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）

本财务报表业经本公司董事会于2016年3月24日决议批准报出。 **2．合并财务报表范围** 本公司本期纳入合并范围的子公司如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 序号 | 子公司全称 |
| 1 | 江苏金仕达卫宁软件有限公司 |
| 2 | 上海金仕达卫宁软件科技有限公司 |
| 3 | 西安金仕达卫宁软件有限公司 |
| 4 | 新疆金仕达卫宁软件有限公司 |
| 5 | 山西金仕达卫宁软件科技有限公司 |
| 6 | 北京宇信网景信息技术有限公司 |
| 7 | 上海天健源达信息科技有限公司 |
| 8 | 杭州东联软件有限公司 |
| 9 | 浙江万鼎信息技术有限公司 |
| 10 | 宁波金仕达卫宁软件有限公司 |
| 11 | 重庆金仕达卫宁软件有限公司 |
| 12 | 黑龙江金仕达卫宁软件有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**（1）同一控制下的企业合并** 本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，

对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被 合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额 的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积 和未分配利润。

**（2）非同一控制下的企业合并** 本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围的确定

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

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

**（2）合并财务报表的编制方法** 本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照

统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

#### （3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务 A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

②处置子公司或业务 A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。 C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （4）合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

#### （5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权 本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按

照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有 子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不

足冲减的，依次冲减留存收益。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的 A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

（a）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。

（b）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。

（c）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

（d）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。 不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金

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

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

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

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并 属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金 融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合 并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资 成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按 照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方

的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新 计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的 股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权 母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资

相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本 公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权 A.一次交易处置

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

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

B.多次交易分步处置 在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例 子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照

增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后 子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的， 调整留存收益。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

**（1）共同经营** 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

**（2）合营企业** 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 9、外币业务和外币报表折算

**（1）外币交易时折算汇率的确定方法** 本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

**（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法** 在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或

前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

**（3）外币报表折算方法** 对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，

再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报 表进行折算：

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

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

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合 收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对 现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

### 10、金融工具

#### （1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内

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

②持有至到期投资 主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金

融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利 息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持 有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项 应收款项主要包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。

应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产 主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金

融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已

到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的 利息或现金股利计入投资收益。

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

#### （2）金融负债的分类

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

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

**（3）金融资产的重分类** 因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，

并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具 确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩 余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金 融资产划分为持有至到期投资。

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

**（4）金融负债与权益工具的区分** 除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

**（5）金融资产转移** 金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方； B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一

个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产 已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。 在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融

资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的 控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值； B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的

情形）之和。

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

A.终止确认部分的账面价值； B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融

资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉

入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。 继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产 仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认

为一项金融负债。 该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金

融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损 益的金融负债。

**（6）金融负债终止确认** 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

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

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

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

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

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

产负债表内列示： 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的； 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据： A.发行方或债务人发生严重财务困难； B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步； D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组； E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本； H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项） A．持有至到期投资减值测试

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

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

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

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

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。 B.可供出售金融资产减值测试 在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况

下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个 月，在综合考虑各种相关因素后， 预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减 值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并 转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。 可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。 可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率

计算确认。

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

**（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法** 本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资

产或负债的公允价值。 主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用

后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为 实现其经济利益最大化所使用的假设。

### 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额超过 100 万 元。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 个别认定法 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1－2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2－3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3－4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4－5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

### （4） 按组合计提坏账准备的长期应收款

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

### 12、存货

**（1）存货的分类** 存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中

耗用的材料和物料等，包括库存商品、发出商品、周转材料等。

**（2）发出存货的计价方法** 本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**（3）存货的盘存制度** 本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

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

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

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

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

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

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

#### （5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

### 14、长期股权投资

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

**（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据** 共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意

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

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

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

#### （2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成 本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存 收益；

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

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本： A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直

接相关的费用、税金及其他必要支出； B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本； C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计

量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若 非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

**（3）后续计量及损益确认方法** 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法

核算。

①成本法 采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，

确认为当期投资收益。

②权益法 按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同 时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权 投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价 值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础， 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政 策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之 间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投 资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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

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

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量 折旧或摊销方法

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

### 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。 固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期

损益。

### （2）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-50 | 10.00% | 1.8-4.5% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 10.00% | 9% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00% | 18% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10.00% | 18% |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 10.00% | 18% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

### 17、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机

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

### 18、借款费用

**（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间** 本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相

关资产成本：

①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。 其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。 符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。 当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款

费用于发生当期确认为费用。

**（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法** 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借

款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。 购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款 部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般

借款加权平均利率计算确定。

### 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

**（1）无形资产的计价方法** 按取得时的实际成本入账。

#### （2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 预计使用寿命 | 依 据 |
| 计算机软件 | 10年 | 预计受益年限 |

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

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

③无形资产的摊销 对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按

受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的 无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以 根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

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

### （2）内部研究开发支出会计政策

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。一般为项目立项申请经过研究阶段的研究分析， 评审形成立项报告后，研发项目组完成软件详细设计、代码编写、系统测试等工作，并且通过不断修订完善直至达到可使用 或可销售状态。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产，否则计入当期损益： A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性； B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资 产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产； E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 20、长期资产减值

**（1）长期股权投资减值测试方法及会计处理方法** 本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能

力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期 股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**（2）投资性房地产减值测试方法及会计处理方法** 资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果

已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

**（3）固定资产的减值测试方法及会计处理方法** 本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记

至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认， 在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产； A.已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产； B.其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

**（4）在建工程减值测试方法及会计处理方法** 本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账

面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

**（5）无形资产减值测试方法及会计处理方法** 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，

计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项 或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

**（6）商誉减值测试** 企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值

测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理： 首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的

减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包 括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差 额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中 除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 21、长期待摊费用

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

|  |  |
| --- | --- |
| 项 目 | 摊销年限 |
| 装修费 | 按房屋租赁期限 |

### 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴） 本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允

许计入资产成本的除外。

②职工福利费 本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，

按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费 本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相 应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤 本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行

使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划 利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬： A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务； B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### （2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划 本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资

产成本。

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

②设定受益计划 A．确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益 计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和 币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定 受益计划义务的现值和当期服务成本。

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

一项设定受益计划净负债或净资产。 设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。 C.确定应计入资产成本或当期损益的金额 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的

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

的利息，均计入当期损益。 D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。 上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不允许转回至

损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。 辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划

义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金 额计量应付职工薪酬。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的 本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪

酬。

②符合设定受益计划条件的 在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分： A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额； C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 23、预计负债

**（1）预计负债的的确认标准** 如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

**（2）预计负债的计量方法** 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货

币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计 数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 24、股份支付

**（1）股份支付的种类** 本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### （2）权益工具公允价值的确定方法

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

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

**（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据** 在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的

权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### （4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加 负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以 对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用， 相应增加资本公积。

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

**（5）股份支付计划修改的会计处理** 本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确

认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。 权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或

采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生， 除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

**（6）股份支付计划终止的会计处理** 如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

### 25、收入

**（1）销售商品收入** 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售

出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够 可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

**（2）定制软件销售收入** 提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很

可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供 劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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

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

**（3）提供劳务收入** 根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同规定约定服务期限

的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定了服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收 入。与定制软件销售具有类似特征的服务收入参照定制软件销售收入确认政策采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

**（4）让渡资产使用权收入** 与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额： A.利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。 B.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 26、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量

的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府 补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

### 27、递延所得税资产/递延所得税负债

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

**（1）递延所得税资产的确认** 对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，

但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。 同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递

延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响

额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额； 资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间

未确认的递延所得税资产。 在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用

以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转 回。

**（2）递延所得税负债的确认** 本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负

债，但下列情况的除外：

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

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

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

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间； B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产 非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同

时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目 与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响

计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法 或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确

认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减 A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损 在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。

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

④合并抵销形成的暂时性差异 本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳

税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润 表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付 如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末

取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得 税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响 应直接计入所得税权益。

### 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。 在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合

理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租

赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

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

### 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入 | 17%、6% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 0、12.5%、15%、25% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |
| 河道维护管理费 | 应交流转税额 | 1% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| 本公司 | 15% |
| 江苏金仕达卫宁软件有限公司 | 25% |
| 上海金仕达卫宁软件科技有限公司 | 12.5% |
| 西安金仕达卫宁软件有限公司 | 25% |
| 新疆金仕达卫宁软件有限公司 | - |
| 山西金仕达卫宁软件科技有限公司 | 15% |
| 北京宇信网景信息技术有限公司 | 15% |
| 上海天健源达信息科技有限公司 | 12.5% |
| 杭州东联软件有限公司 | 15% |
| 浙江万鼎信息技术有限公司 | 15% |

|  |  |
| --- | --- |
| 宁波金仕达卫宁软件有限公司 | 25% |
| 重庆金仕达卫宁软件有限公司 | 25% |
| 黑龙江金仕达卫宁软件有限公司 | 25% |

### 2、税收优惠

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

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

（3）本公司于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2012年起按15％的税率缴纳企业所得 税。2015年本公司在高新技术企业重新认定中获得通过（证书编号：GR201531001012，有效期三年），根据国家对高新技术 企业的相关税收政策，本公司自2015年起按15％的税率缴纳企业所得税。

（4）根据上海市浦东新区国家税务局《企业所得税优惠事先备案结果通知书》（浦税十六所备（2013）4号），本公司 之子公司上海金仕达卫宁软件科技有限公司符合《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业 所得税政策的通知》（财税[2012]27号文）关于“新办集成电路设计企业和软件企业减免税”的规定，自2012年度起，第一 年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按25%的法定税率减半征收所得税。本年度为第四年减半征收所得税。

（5）山西金仕达卫宁软件科技有限公司于2014年9月30日取得山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、 山西省地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号：GR201414000025，有效期3年）。经山西省太原市地方税务局高新 技术产业开发区分局审核同意，山西金仕达卫宁软件科技有限公司自2014年起按15％的税率缴纳企业所得税。

（6）2013年9月11日，上海天健源达信息科技有限公司经上海市经济和信息化委员会认定为软件企业。根据上海市地方 税务局闸北分局《企业所得税优惠审批结果通知书》（沪地税闸十六[2014]000003号），上海天健符合《财政部、国家税务 总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号文）关于“新办集成电路设计 企业和软件企业减免税”的规定，自2013年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按25%的法定税率减半 征收所得税。上海天健源达信息科技有限公司本年度为第三年减半征收所得税。

（7）北京宇信网景信息技术有限公司于2012年10月30日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务 局、北京市地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号：GF201211001850，有效期三年）。北京宇信网景信息技术有限 公司自2012年起按15％的税率缴纳企业所得税。2015年北京宇信网景信息技术有限公司在高新技术企业重新认定中获得通过

（证书编号：GR201511003375，有效期三年），根据国家对高新技术企业的相关税收政策，北京宇信网景信息技术有限公司 自2015年起按15％的税率缴纳企业所得税。

（8）新疆金仕达卫宁软件有限公司根据乌鲁木齐市天山区国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》，符合《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号），自2014年度起，第一年至第二年免征企业所得税， 第三年至第五年按25%的法定税率减半征收所得税。新疆金仕达卫宁软件有限公司本年度为第二年免征企业所得税。

（9）杭州东联软件有限公司于2012年10月29日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地 方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号：GF201233000529）。经浙江省杭州市地方税务局滨江分局审核同意，公司2012 年度至2014年度按15%的税率缴纳企业所得税。2015年杭州东联软件有限公司在高新技术企业重新认定中获得通过（证书编 号：GR201533001295，有效期三年），根据国家对高新技术企业的相关税收政策，杭州东联软件有限公司自2015年起按15％ 的税率缴纳企业所得税。

（10）浙江万鼎信息技术有限公司2013年9月26日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省 地方税务局核发的高新技术企业证书（证书编号：GF201333000160，有效期3年）。经浙江省杭州市地方税务局滨江分局审 核同意，浙江万鼎信息技术有限公司2013年度至2015年度享受15%的税率优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 324,933.88 | 320,758.09 |
| 银行存款 | 210,166,913.62 | 356,905,647.04 |
| 其他货币资金 | 16,257,487.25 | 5,615,415.92 |
| 合计 | 226,749,334.75 | 362,841,821.05 |

注：期末其他货币资金中16,257,487.25元系公司为开具保函和银行承兑汇票存入的保证金（其中9,403,856.00元距保证期 结束超过3个月）。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 5,251,500.00 | 6,495,000.00 |
| 合计 | 5,251,500.00 | 6,495,000.00 |

### （2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 | 1,050,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,050,000.00 | 0.00 |

### 3、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 | 625,135,  424.41 | 99.78% | 69,980,1  42.80 | 11.19% | 555,155,2  81.61 | 417,761  ,121.48 | 99.81% | 43,019,13  8.49 | 10.30% | 374,741,98  2.99 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 1,387,31  5.00 | 0.22% | 1,387,31  5.00 | 100.00% |  | 778,739  .00 | 0.19% | 778,739.0  0 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 626,522,  739.41 | 100.00% | 71,367,4  57.80 | 11.39% | 555,155,2  81.61 | 418,539  ,860.48 | 100.00% | 43,797,87  7.49 | 10.46% | 374,741,98  2.99 |

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 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 397,903,533.68 | 19,894,676.75 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 137,209,521.45 | 13,720,952.15 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 62,409,269.60 | 18,722,780.90 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 16,748,784.89 | 8,374,392.45 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 7,984,871.17 | 6,387,896.93 | 80.00% |
| 5 年以上 | 2,879,443.62 | 2,879,443.62 | 100.00% |
| 合计 | 625,135,424.41 | 69,980,142.80 | 11.19% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 26,167,403.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,944.00 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数 的比例 | 坏账准备  期末余额 |
| 河北循证医药科技股份有限公司 | 13,517,840.00 | 2.16% | 675,892.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 北京市海淀区卫生局 | 12,479,623.20 | 1.99% | 878,763.95 |
| 内蒙古自治区人民医院 | 12,263,440.00 | 1.96% | 1,983,272.00 |
| 广州白云心理医院 | 12,150,000.00 | 1.94% | 607,500.00 |
| 石河子大学医学院第一附属医院 | 11,832,850.00 | 1.89% | 591,642.50 |
| 合 计 | 62,243,753.20 | 9.94% | 4,737,070.45 |

### 4、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 7,923,382.79 | 85.32% | 7,306,819.98 | 95.57% |
| 1 至 2 年 | 1,134,604.05 | 12.22% | 218,330.37 | 2.86% |
| 2 至 3 年 | 117,906.95 | 1.27% | 73,230.00 | 0.96% |
| 3 年以上 | 110,743.39 | 1.19% | 46,863.39 | 0.61% |
| 合计 | 9,286,637.18 | -- | 7,645,243.74 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额  合计数的比例 |
| 深圳市创捷供应链有限公司 | 1,526,325.00 | 16.44% |
| 佳杰科技（上海）有限公司 | 1,250,026.89 | 13.46% |
| 麦迪斯顿（北京）医疗科技有限公司 | 1,190,695.00 | 12.82% |
| 普瑞特电子产品经销部 | 1,000,000.00 | 10.77% |
| 北京优士创新高新技术有限公司 | 860,869.80 | 9.27% |
| 合 计 | 5,827,916.69 | 62.76% |

### 5、应收利息

### （1）应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 0.00 | 1,298,955.06 |
| 合计 |  | 1,298,955.06 |

### 6、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 31,313,2  10.07 | 40.91% |  |  | 31,313,21  0.07 | 21,893,  970.85 | 37.45% |  |  | 21,893,970.  85 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 45,231,9  98.74 | 59.09% | 6,317,30  7.45 | 13.97% | 38,914,69  1.29 | 36,561,  727.93 | 62.55% | 4,566,633  .01 | 12.49% | 31,995,094.  92 |
| 合计 | 76,545,2  08.81 | 100.00% | 6,317,30  7.45 | 8.25% | 70,227,90  1.36 | 58,455,  698.78 | 100.00% | 4,566,633  .01 | 7.81% | 53,889,065.  77 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 暂估增值税进项税 | 20,645,953.29 |  |  | 预计无回收风险 |
| 软件产品增值税即征即 退款 | 6,098,532.33 |  |  | 预计无回收风险 |
| 股票期权行权款 | 4,568,724.45 |  |  | 预计无回收风险 |
| 合计 | 31,313,210.07 |  | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 29,887,179.31 | 1,493,012.18 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 7,365,412.92 | 736,541.30 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,285,758.91 | 985,727.67 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 2,884,442.60 | 1,442,221.30 | 50.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4 至 5 年 | 759,360.00 | 609,960.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,049,845.00 | 1,049,845.00 | 100.00% |
| 合计 | 45,231,998.74 | 6,317,307.45 | 13.97% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,441,523.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

### （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 投标/履约保证金 | 28,417,169.28 | 27,058,980.80 |
| 暂估增值税进项税 | 20,645,953.29 | 17,386,668.25 |
| 押金、备用金 | 11,087,255.26 | 7,093,013.01 |
| 软件产品增值税即征即退款 | 4,568,724.45 | 3,138,721.20 |
| 股票期权行权款 | 6,098,532.33 | 1,368,581.40 |
| 其他 | 5,727,574.20 | 2,409,734.12 |
| 合计 | 76,545,208.81 | 58,455,698.78 |

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 暂估增值税进项税 | 暂估增值税进项税 | 20,645,953.29 | 1 年以内 | 26.97% |  |
| 中国证券登记结算 |  |  |  |  |  |
| 有限责任公司深圳 | 股票期权行权款 | 6,098,532.33 | 1 年以内 | 7.97% |
| 分公司 |  |  |  |  |
| 软件产品增值税即 | 政府补助 | 4,568,724.45 | 1 年以内 | 5.97% |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 征即退款 |  |  |  |  |  |
| 上海中医药大学附 属龙华医院 | 履约保证金 | 2,231,238.00 | 1 年以内/1-2 年/2-3 年 | 2.91% | 494,723.80 |
| 合肥市政府采购中 心 | 履约保证金 | 1,871,444.00 | 1 年以内 | 2.45% | 93,572.20 |
| 合计 | -- | 35,415,892.07 | -- | 46.27% | 588,296.00 |

### （5）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |
| 软件产品增值税即征即 退款 | 软件产品增值税即征即 退款 | 4,568,724.45 | 1 年以内 | 2016 年 1 月、批复及税 收退还书 |
| 合计 | -- | 4,568,724.45 | -- | -- |

### 7、存货

### （1）存货分类

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 21,258,700.11 |  | 21,258,700.11 | 20,053,142.46 |  | 20,053,142.46 |
| 发出商品 | 20,366,304.00 |  | 20,366,304.00 | 8,206,700.43 |  | 8,206,700.43 |
| 合计 | 41,625,004.11 |  | 41,625,004.11 | 28,259,842.89 |  | 28,259,842.89 |

### 8、一年内到期的非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 分期收款销售应收款 | 4,806,596.60 |  |
| 合计 | 4,806,596.60 |  |

### 9、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付房租及物业费 | 362,831.14 | 0.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付装修费 | 419,722.62 | 0.00 |
| 预付保险费 | 21,552.00 | 144,956.00 |
| 合计 | 804,105.76 | 144,956.00 |

### 10、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 56,650,000.00 |  | 56,650,000.00 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 56,650,000.00 |  | 56,650,000.00 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |
| 合计 | 56,650,000.00 |  | 56,650,000.00 | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |

### （2）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资 单位持股 比例 | 本期现金 红利 |
| 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
| 上海卫生 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 信息工程 技术研究 中心有限 | 5,000,000.  00 | 5,000,000.  00 | 14.29% |
| 公司 |  |  |  |
| 厦门纳龙 科技有限 公司 |  | 10,000,000  .00 |  | 10,000,000  .00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 上海千骥 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 星鹤创业 投资中心  （有限合 | 16,000,000  .00 | 16,000,000  .00 | 9.36% |
| 伙） |  |  |  |
| 上海好医 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 通健康信 息咨询有 | 25,650,000  .00 | 25,650,000  .00 | 16.54% |
| 限公司 |  |  |  |
| 合计 | 5,000,000.  00 | 51,650,000  .00 |  | 56,650,000  .00 |  |  |  |  | -- |  |

### 11、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 分期收款销售商 品 | 16,772,234.82 | 838,611.74 | 15,933,623.08 | 26,646,628.20 | 1,332,331.41 | 25,314,296.79 | 6%-6.4% |
| 合计 | 16,772,234.82 | 838,611.74 | 15,933,623.08 | 26,646,628.20 | 1,332,331.41 | 25,314,296.79 | -- |

### 12、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江绎盛 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 谷信息技 | 20,000,00 | 443,175.1 | 20,443,17 |
| 术有限公 | 0.00 | 6 | 5.16 |
| 司 |  |  |  |
| ODIN HEALTH LIMITED |  | 3,750,763  .26 |  | -688,244.  85 |  |  |  |  |  | 3,062,518  .41 |  |
| 小计 |  | 23,750,76  3.26 |  | -245,069.  69 |  |  |  |  |  | 23,505,69  3.57 |  |
| 合计 |  | 23,750,76  3.26 |  | -245,069.  69 |  |  |  |  |  | 23,505,69  3.57 |  |

### 13、固定资产

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 39,438,740.02 | 3,265,521.96 | 4,169,738.39 | 46,874,000.37 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金额 | 8,524,031.30 | 2,153,131.96 | 1,597,085.90 | 12,274,249.16 |
| （1）购置 | 2,469,410.68 |  | 1,114,530.15 | 3,583,940.83 |
| （2）在建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 | 6,054,620.62 | 2,153,131.96 | 482,555.75 | 8,690,308.33 |
| 3.本期减少金额 | 212,286.76 | 148,753.50 | 429,760.50 | 790,800.76 |
| （1）处置或报废 | 212,286.76 | 148,753.50 | 429,760.50 | 790,800.76 |
| 4.期末余额 | 47,750,484.56 | 5,269,900.42 | 5,337,063.79 | 58,357,448.77 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 17,110,367.29 | 2,055,540.99 | 1,176,248.00 | 20,342,156.28 |
| 2.本期增加金额 | 11,718,722.49 | 1,794,651.24 | 1,216,683.14 | 14,730,056.87 |
| （1）计提 | 7,714,345.44 | 528,441.65 | 847,328.52 | 9,090,115.61 |
| （2）企业合并增加 | 4,004,377.05 | 1,266,209.59 | 369,354.62 | 5,639,941.26 |
| 3.本期减少金额 | 182,660.40 | 147,502.62 | 313,220.75 | 643,383.77 |
| （1）处置或报废 | 182,660.40 | 147,502.62 | 313,220.75 | 643,383.77 |
| 4.期末余额 | 28,646,429.38 | 3,702,689.61 | 2,079,710.39 | 34,428,829.38 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置或报废 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 19,104,055.18 | 1,567,210.81 | 3,257,353.40 | 23,928,619.39 |
| 2.期初账面价值 | 22,328,372.73 | 1,209,980.97 | 2,993,490.39 | 26,531,844.09 |

### 14、在建工程

### （1）在建工程情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 总部基地大楼 | 199,582,437.51 |  | 199,582,437.51 |  |  |  |
| 合计 | 199,582,437.51 |  | 199,582,437.51 |  |  |  |

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转 入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来 源 |
| 总部基 地大楼 | 396,986,  300.00 |  | 199,582,  437.51 |  |  | 199,582,  437.51 |  |  |  |  |  | 自有资 金及募 股资金 |
| 合计 | 396,986,  300.00 |  | 199,582,  437.51 |  |  | 199,582,  437.51 | -- | -- |  |  |  | -- |

### 15、无形资产

### （1）无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 计算机软件 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  | 12,095,377.13 | 12,095,377.13 |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  | 32,478,929.73 | 32,478,929.73 |
| （1）购置 |  |  |  | 2,438,309.30 | 2,438,309.30 |
| （2）内部研 发 |  |  |  | 23,859,020.43 | 23,859,020.43 |
| （3）企业合 并增加 |  |  |  | 6,181,600.00 | 6,181,600.00 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  | 44,574,306.86 | 44,574,306.86 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  | 928,667.31 | 928,667.31 |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  | 8,467,283.70 | 8,467,283.70 |
| （1）计提 |  |  |  | 3,925,447.03 | 3,925,447.03 |
| （2）企业合并增加 |  |  |  | 4,541,836.67 | 4,541,836.67 |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  | 9,395,951.01 | 9,395,951.01 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 |  |  |  | 35,178,355.85 | 35,178,355.85 |
| 2.期初账面价 值 |  |  |  | 11,166,709.82 | 11,166,709.82 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 53.53%。

### 16、开发支出

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
| 内部开发支 出 | 其他 |  | 确认为无形 资产 | 转入当期损 益 |  |
| 智慧医疗信 息系统一期 工程 | 22,974,627.3  6 | 884,393.07 |  |  | 23,859,020.4  3 |  |  | 0.00 |
| 智慧医疗信 息系统二期 工程 |  | 23,320,706.2  5 |  |  |  |  |  | 23,320,706.2  5 |
| 商业保险理 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 赔支付及风 险控制管理 | 8,067,011.68 | 8,067,011.68 |
| 平台 |  |  |
| 合计 | 22,974,627.3  6 | 32,272,111.0  0 |  |  | 23,859,020.4  3 |  |  | 31,387,717.9  3 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 资本化开始时点 | 截至期末的研发进度 | 资本化具体依据 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 智慧医疗信息系统二期工程 | 2015年2月 | 进行中 | 通过评审立项，项目开发工作开 展，完成设计方案并达到预期要 求 |
| 商业保险理赔支付及风险控制管理平 台 | 2015年1月 | 进行中 |
| 智慧医疗信息系统一期工程 | 2013年2月 | 完成 | - |

### 17、商誉

### （1）商誉账面原值

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 山西金仕达卫宁 软件科技有限公 司 | 242,582,492.94 |  |  |  |  | 242,582,492.94 |
| 北京宇信网景信 息技术有限公司 | 20,121,727.60 |  |  |  |  | 20,121,727.60 |
| 上海天健源达信 息科技有限公司 | 12,699,975.90 |  |  |  |  | 12,699,975.90 |
| 浙江万鼎信息技 术有限公司 |  | 18,784,374.06 |  |  |  | 18,784,374.06 |
| 杭州东联软件有 限公司 |  | 28,396,597.99 |  |  |  | 28,396,597.99 |
| 天津津微首佳软 件技术有限公司 |  | 55,710,999.80 |  |  |  | 55,710,999.80 |
| 合计 | 275,404,196.44 | 102,891,971.85 |  |  |  | 378,296,168.29 |

### （2）商誉减值准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称 |  |  |  |  |
| 或形成商誉的事 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 项 |  |  |  |  |

### 18、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 装修费 | 4,914,117.87 | 2,283,337.64 | 4,541,646.66 |  | 2,655,808.85 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 4,914,117.87 | 2,283,337.64 | 4,541,646.66 |  | 2,655,808.85 |

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 78,776,355.76 | 11,899,223.71 | 49,696,841.96 | 7,618,708.78 |
| 可抵扣亏损 | 111,876,073.94 | 16,599,954.31 | 11,901,576.22 | 1,487,697.03 |
| 递延收益 | 1,575,100.00 | 236,265.00 | 1,760,000.00 | 264,000.00 |
| 预计负债 | 8,494,521.30 | 1,298,919.17 | 6,256,042.68 | 973,169.62 |
| 应付职工薪酬 | 1,801,075.44 | 226,091.31 | 7,254,987.33 | 1,057,321.02 |
| 应付利息 | 465,330.55 | 69,799.58 |  |  |
| 合计 | 202,988,456.99 | 30,330,253.08 | 76,869,448.19 | 11,400,896.45 |

### （2）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 6,489,400.59 | 5,874,998.36 |
| 合计 | 6,489,400.59 | 5,874,998.36 |

### （3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2018 | 1,648,452.98 | 1,648,452.98 |  |
| 2019 | 3,837,785.58 | 3,837,785.58 |  |
| 2020 | 388,759.80 | 388,759.80 |  |
| 2021 | 614,402.23 | - |  |
| 合计 | 6,489,400.59 | 5,874,998.36 | -- |

### 20、其他非流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付对外投资款 | 23,500,000.00 |  |
| 合计 | 23,500,000.00 |  |

注：1、2015年12月17日，公司与北京天鹏恒宇科技发展有限公司（以下简称“北京天鹏”）及其现有股东贾俊卿、北 京天鹏众智投资管理中心（有限合伙）（以下简称“天鹏众智”）、李亚楠共同签署了《股权投资协议》，约定公司以自有 资金以股权收购及增资的方式参股北京天鹏。2015年12月29日，公司向天鹏众智支付4.6279%的股权转让款500万元，同时 支付北京天鹏增资款650万元。本报告期末，工商登记变更手续尚在办理中，股权转让交易未完成，预付投资款1,150万元列 入其他非流动资产。

2、2015年11月9日，公司与永泰技术集团有限公司签订股权收购协议，收购永泰技术集团有限公司持有深圳市医点通互 联网技术股份有限公司90%的股权。2015年11月11日，公司支付首期股权转让款1,200万元。本报告期末，工商登记变更手 续尚在办理中，股权转让交易未完成，预付投资款1,200万元列入其他非流动资产。

### 21、短期借款

### （1）短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 150,010,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 150,010,000.00 | 3,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 周炜（注1） | 150,000,000.00 | 2015-7-13 | 2016-5-26 | 否 |
| 北京中关村科技融资担保有限公 司（注2） | 10,000.00 | 2015-6-25 | 2016-6-24 | 否 |

注1：公司实际控制人、控股股东周炜先生为公司向宁波银行贷款1.5亿元提供连带责任保证担保。 注2：本公司之子公司北京宇信网景信息技术有限公司截至2015年12月31日止保证借款余额为1万元，系北京宇信网景信

息技术有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司共同签署的为期一年的借款保证协议。

### 22、应付票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 8,420,695.00 |  |
| 合计 | 8,420,695.00 |  |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 23、应付账款

### （1）应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付货款 | 109,397,080.03 | 81,812,518.73 |
| 合计 | 109,397,080.03 | 81,812,518.73 |

### 24、预收款项

### （1）预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收货款 | 63,826,373.17 | 55,631,813.13 |
| 合计 | 63,826,373.17 | 55,631,813.13 |

### 25、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 14,473,823.19 | 199,832,271.68 | 195,644,033.59 | 18,662,061.28 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 123,547.20 | 21,668,416.47 | 21,585,316.91 | 206,646.76 |
| 三、辞退福利 |  | 15,390.00 | 15,390.00 |  |
| 合计 | 14,597,370.39 | 221,516,078.15 | 217,244,740.50 | 18,868,708.04 |

### （2）短期薪酬列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴和 补贴 | 13,956,322.96 | 174,918,144.55 | 170,771,924.58 | 18,102,542.93 |
| 2、职工福利费 | 52,843.00 | 5,985,500.75 | 6,036,310.75 | 2,033.00 |
| 3、社会保险费 | 107,167.59 | 10,559,365.86 | 10,497,638.38 | 168,895.07 |
| 其中：医疗保险费 | 103,326.87 | 9,243,253.97 | 9,186,781.34 | 159,799.50 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工伤保险费 | -59.40 | 508,177.85 | 507,223.59 | 894.86 |
| 生育保险费 | 3,900.12 | 807,934.04 | 803,633.45 | 8,200.71 |
| 4、住房公积金 | 178,181.82 | 6,881,165.21 | 6,863,182.26 | 196,164.77 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 179,307.82 | 1,488,095.31 | 1,474,977.62 | 192,425.51 |
| 合计 | 14,473,823.19 | 199,832,271.68 | 195,644,033.59 | 18,662,061.28 |

### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 131,533.56 | 20,413,122.93 | 20,335,512.21 | 209,144.28 |
| 2、失业保险费 | -7,986.36 | 1,255,293.54 | 1,249,804.70 | -2,497.52 |
| 合计 | 123,547.20 | 21,668,416.47 | 21,585,316.91 | 206,646.76 |

### 26、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 47,141,245.20 | 21,796,623.40 |
| 企业所得税 | 5,832,693.01 | 7,726,722.18 |
| 个人所得税 | 80,875,882.76 | 7,670,973.62 |
| 城市维护建设税 | 2,864,061.16 | 1,383,346.07 |
| 教育费附加 | 2,040,757.88 | 986,650.12 |
| 其他 | 323,309.14 | 243,863.76 |
| 合计 | 139,077,949.15 | 39,808,179.15 |

### 27、应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期借款应付利息 | 465,330.55 |  |
| 合计 | 465,330.55 |  |

### 28、其他应付款

### （1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证金 | 31,000,000.00 | 46,500,000.00 |
| 应付费用款 | 15,563,504.56 | 14,201,898.50 |
| 股权收购款 | 0.00 | 9,500,000.00 |
| 个人往来款 | 15,557,900.00 | 5,479,946.00 |
| 应付员工报销款 | 2,955,123.32 | 4,165,175.20 |
| 其他 | 3,069,346.34 | 2,219,256.33 |
| 合计 | 68,145,874.22 | 82,066,276.03 |

### （2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 保证金 | 31,000,000.00 | 未到约定付款期 |
| 秦皇岛市亿德力计算机科技有限公司 | 3,685,134.69 | 未到约定付款期 |
| 呼和浩特庆硕科技有限公司 | 2,184,640.78 | 未到约定付款期 |
| 合计 | 36,869,775.47 | -- |

### 29、一年内到期的非流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的长期应付款 | 54,400,000.00 | 47,000,000.00 |
| 合计 | 54,400,000.00 | 47,000,000.00 |

### 30、长期应付款

### （1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 股权收购款 | 64,500,000.00 | 94,000,000.00 |
| 合计 | 64,500,000.00 | 94,000,000.00 |

### 31、预计负债

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| 产品质量保证 | 8,494,521.30 | 6,256,042.70 | 软件销售免费服务期预提 |
| 合计 | 8,494,521.30 | 6,256,042.70 | -- |

### 32、递延收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 1,760,000.00 | 4,135,000.00 | 4,319,900.00 | 1,575,100.00 |  |
| 合计 | 1,760,000.00 | 4,135,000.00 | 4,319,900.00 | 1,575,100.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
| 基于健康档的区 域医疗信息集成 管理系统研发及 应用示范项目 | 500,000.00 |  | 500,000.00 |  |  | 与收益相关 |
| 基于物联网的健 康管家平台及产 业化（糖尿病领 域） | 1,260,000.00 |  | 1,080,000.00 |  | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 基于体感终端的 优生优育智能物 联网数据预处理 决策系统 |  | 400,000.00 | 380,000.00 |  | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 卫宁健康信息服 务云平台 |  | 2,660,000.00 | 2,359,900.00 |  | 300,100.00 | 与收益相关 |
| 2015 年度上海产 业转型升级发展 专项基金 |  | 375,000.00 |  |  | 375,000.00 | 与收益相关 |
| 2015 年企业技术 中心能力建设项 目 |  | 700,000.00 |  |  | 700,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,760,000.00 | 4,135,000.00 | 4,319,900.00 |  | 1,575,100.00 | -- |

### 33、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、—） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 218,495,368.00 | 8,893,754.00 | 109,268,971.00 | 218,537,943.00 |  | 336,700,668.00 | 555,196,036.00 |

注1：报告期内其他变动为公司实际控制人、部分董事、监事和高级管理人员及其他人员减持。 注2：经公司2014年度股东大会决议，公司以未来实施2014 年度权益分配方案时股权登记日的总股本为基数向全体股东

每10股送5股并派发现金股利人民币1.3元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计增加327,806,914股， 增加股本人民币327,806,914.00元。

注3：报告期内公司股票期权激励计划授予期权行权共计行权8,893,754股，引起公司股本数量增加8,893,754股，增加股 本人民币8,893,754元。

### 34、资本公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 资本溢价（股本溢价） | 229,887,154.65 | 93,714,118.89 | 222,120,510.86 | 101,480,762.68 |
| 其他资本公积 | 13,101,177.81 | 39,526,722.21 | 17,094,823.38 | 35,533,076.64 |
| 合计 | 242,988,332.46 | 133,240,841.10 | 239,215,334.24 | 137,013,839.32 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 资本公积本期增加主要为：

（1）本年度有8,893,754份股票期权行权，行权溢价部分76,619,295.51元计入股本溢价。同时，从其他资本公积转入股

本溢价17,094,823.38元。合计增加股本溢价93,714,118.89元。

（2）公司股票期权计划本期分摊的股权激励成本39,526,722.21元。 资本公积本期减少主要为：

（1）因资本公积转增股本导致股本溢价减少218,537,943.00元，详见附注七、30。

（2）本年度已行权的股权激励成本17,094,823.38元从其他资本公积转入股本溢价。

（3）本年度因购买子公司北京宇信网景信息技术有限公司20%少数股东股权而减少股本溢价3,178,647.06元；因增资子 公司浙江万鼎信息技术有限公司而减少股本溢价403,920.80元。详见附注九、在其他主体中权益、2。

### 35、盈余公积

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 34,354,157.14 | 10,448,825.95 |  | 44,802,983.09 |
| 合计 | 34,354,157.14 | 10,448,825.95 |  | 44,802,983.09 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明： 本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10％提取法定盈余公积金。

### 36、未分配利润

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 272,353,526.74 | 182,234,099.73 |
| 调整后期初未分配利润 | 272,353,526.74 | 182,234,099.73 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 152,503,714.77 | 120,971,589.46 |
| 减：提取法定盈余公积 | 10,448,825.95 | 9,785,811.74 |
| 应付普通股股利 | 28,936,999.45 | 21,066,350.71 |
| 转作股本的普通股股利 | 109,268,971.00 |  |
| 期末未分配利润 | 276,202,445.11 | 272,353,526.74 |

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 753,157,662.57 | 345,492,493.57 | 491,411,568.18 | 222,778,188.37 |
| 合计 | 753,157,662.57 | 345,492,493.57 | 491,411,568.18 | 222,778,188.37 |

### 38、营业税金及附加

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 5,183,052.66 | 3,933,963.24 |
| 教育费附加 | 3,697,272.16 | 2,809,780.78 |
| 河道管理费 | 583,428.35 | 415,391.87 |
| 其他 | 2,595.35 | 1,257.69 |
| 合计 | 9,466,348.52 | 7,160,393.58 |

### 39、销售费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人员费用 | 45,430,283.22 | 24,252,441.87 |
| 办公及运营经费 | 22,943,555.55 | 20,899,523.07 |
| 差旅费 | 21,172,752.74 | 18,748,182.79 |
| 会务费 | 12,446,616.85 | 10,881,468.49 |
| 租赁及物业管理费 | 4,511,349.61 | 2,501,307.63 |
| 质保金 | 1,587,919.44 | 1,912,135.98 |
| 折旧费 | 560,075.29 | 452,205.33 |
| 其他 | 444,880.37 | 137,107.41 |
| 合计 | 109,097,433.07 | 79,784,372.57 |

### 40、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 人员费用 | 46,302,304.47 | 18,087,785.75 |
| 办公及运营经费 | 17,192,487.56 | 7,023,410.86 |
| 折旧及摊销 | 13,048,479.18 | 9,310,810.86 |
| 研究开发费 | 67,574,451.20 | 35,278,737.71 |
| 租赁及物业管理费 | 12,726,466.83 | 10,879,788.08 |
| 税费 | 423,882.22 | 439,426.01 |
| 其他 | 2,611,173.82 | 2,564,561.42 |
| 合计 | 159,879,245.28 | 83,584,520.69 |

### 41、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 3,139,323.17 | 73,200.00 |
| 减：利息收入 | 3,439,897.76 | 8,500,215.27 |
| 利息净支出 | -300,574.59 | -8,427,015.27 |
| 银行手续费 | 225,659.64 | 130,115.74 |
| 合计 | -74,914.95 | -8,296,899.53 |

### 42、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 | 27,347,241.91 | 16,635,962.94 |
| 合计 | 27,347,241.91 | 16,635,962.94 |

### 43、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -245,069.69 |  |
| 合计 | -245,069.69 |  |

### 44、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 上期发生额 |
|  |
| 政府补助 | 52,637,009.74 | 39,068,445.23 | 16,214,704.12 |
| 其他 | 589,248.84 | 263,212.61 | 589,248.84 |
| 合计 | 53,226,258.58 | 39,331,657.84 | 16,803,952.96 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|  |  |  | 因从事国家 |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 鼓励和扶持 |  |  |  |  |  |
| 软件产品增 值税即征即 退 | 国家税务局 | 补助 | 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 | 否 | 否 | 36,422,305.6  2 | 28,675,173.2  3 | 与收益相关 |
|  |  |  | 级政策规定 |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 依法取得） |  |  |  |  |  |
|  |  |  | 因符合地方 |  |  |  |  |  |
| 上海市浦东 新区财政扶 持 | 上海市浦东 新区财政局 | 补助 | 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 | 否 | 否 | 6,265,000.00 | 4,140,000.00 | 与收益相关 |
|  |  |  | 获得的补助 |  |  |  |  |  |
| 卫宁健康信 息服务云平 | 上海市国库 | 补助 | 因研究开发 技术更新及 | 、  否 | 否 | 2,359,900.00 |  | 与收益相关 |

台 收付中心 改造等获得 的补助

健康素质提 升工程一期 科研经费

舟山市卫生 和计划生育 补助 局

因研究开发、 技术更新及

否 否 1,414,285.66 与收益相关

改造等获得

的补助

2015 年企业 技术中心能 力建设项目

上海市浦东

补助

新区财政局

因研究开发、 技术更新及

否 否 1,300,000.00 与收益相关

改造等获得

的补助

基于物联网 的健康管家 平台及产业

上海市经济 和信息化委 补助

因研究开发、 技术更新及

否 否 1,080,000.00 540,000.00 与收益相关

改造等获得

化（糖尿病领 员会

域）

的补助

浦东新区软 件和信息服 务业企业并 购重组奖励

上海市浦东

补助

新区财政局

因研究开发、 技术更新及

否 否 1,000,000.00 与收益相关

改造等获得

的补助

新技术新产 品推广应用 专项资金

上海市浦东

补助

新区财政局

因研究开发、 技术更新及

否 否 700,000.00 与收益相关

改造等获得

的补助

应用于移动 客户端的智 慧医疗服务 云平台专项 资金

天津市滨海 新区工业和

补助

信息化委员

会

因研究开发、 技术更新及

否 否 600,000.00 与收益相关

改造等获得

的补助

基于健康档 案的区域医 疗信息集成 管理系统研 发及应用示 范项目

财政部 补助

因研究开发、 技术更新及

否 否 500,000.00 3,000,000.00 与收益相关

改造等获得

的补助

上海市重点 软件企业专 项奖励

地方财政 补助

因研究开发、 技术更新及

否 否 380,000.00 1,020,000.00 与收益相关

改造等获得

的补助

基于体感终 端的优生优

上海爱建信

因研究开发、

育智能物联 网数据预处

托有限责任 补助

公司

技术更新及

改造等获得

否 否 380,000.00 与收益相关

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 理决策系统 |  |  | 的补助 |  |  |  |  |  |
| 上海市科委 课题研究 |  | 补助 | 因研究开发 技术更新及 改造等获得 的补助 | 、  否 | 否 |  | 1,186,000.00 | 与收益相关 |
| 浦东新区职 工职业培训 财政补贴拨 款 |  | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 否 | 否 |  | 287,372.00 | 与收益相关 |
| 其他 |  | 补助 | 因研究开发 技术更新及 改造等获得 的补助 | 、  否 | 否 | 235,518.46 | 219,900.00 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 52,637,009.7  4 | 39,068,445.2  3 | -- |

### 45、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 上期发生额 |
|  |
| 非流动资产处置损失合计 | 72,165.05 | 89,222.50 | 72,165.05 |
| 其中：固定资产处置损失 | 72,165.05 | 89,222.50 | 72,165.05 |
| 对外捐赠 | 110,000.00 | 10,000.00 | 110,000.00 |
| 其他 | 242,185.21 | 800.00 | 242,185.21 |
| 合计 | 424,350.26 | 100,022.50 | 424,350.26 |

### 46、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 7,825,527.34 | 8,624,178.78 |
| 递延所得税费用 | -14,810,416.19 | -2,269,484.72 |
| 合计 | -6,984,888.85 | 6,354,694.06 |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 154,506,653.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 23,175,998.07 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,159,898.10 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,456,996.35 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 6,492,674.73 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 153,600.56 |
| 加计扣除费用的影响 | -3,771,246.30 |
| 股权激励行权收益按工资薪金支出列支的影响 | -29,419,021.46 |
| 所得税费用 | -6,984,888.85 |

### 47、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 投标/履约保证金/备用金及其他往来款 | 53,591,185.70 | 28,230,956.83 |
| 营业外收入/递延收益 | 15,439,396.69 | 8,916,484.61 |
| 利息收入 | 3,557,668.59 | 8,618,264.89 |
| 合计 | 72,588,250.98 | 45,765,706.33 |

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 期间费用 | 99,505,867.61 | 78,408,192.78 |
| 投标/履约保证金/备用金及其他往来款 | 75,757,986.49 | 26,629,012.47 |
| 营业外支出 | 223,984.81 | 10,000.00 |
| 合计 | 175,487,838.91 | 105,047,205.25 |

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 保证金 | - | 46,500,000.00 |
| 合计 |  | 46,500,000.00 |

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 保证金 | 15,500,000.00 |  |
| 合计 | 15,500,000.00 |  |

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股票期权行权代扣代缴的个人所得税 | 82,658,846.73 | 22,693,514.35 |
| 个人借款 | 10,896,000.00 |  |
| 合计 | 93,554,846.73 | 22,693,514.35 |

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股票期权行权代扣代缴的个人所得税 | 7,978,386.05 | 20,586,839.76 |
| 购买少数股东权益 | 10,000,000.00 | - |
| 发放股利代扣代缴的个人所得税 | 2,099,009.38 | - |
| 归还个人借款 | 1,000,000.00 | - |
| 合计 | 21,077,395.43 | 20,586,839.76 |

### 48、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 | 161,491,542.65 | 122,641,970.84 |
| 加：资产减值准备 | 27,347,241.91 | 16,635,962.94 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 9,090,115.61 | 7,734,730.88 |
| 无形资产摊销 | 3,925,447.03 | 344,223.63 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,541,646.66 | 1,870,252.22 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 的损失（收益以“－”号填列） | 72,165.05 | 89,222.50 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,958,138.94 | 73,200.00 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 245,069.69 |  |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） -14,810,416.19 | -2,269,484.72 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -12,441,534.74 | -9,180,488.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -222,523,384.38 | -178,330,765.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 92,062,528.76 | 64,850,604.04 |
| 其他 | 28,501,515.13 | 18,375,525.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,460,076.12 | 42,834,953.96 |
| 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 | 210,491,847.50 | 357,226,405.13 |
| 减：现金的期初余额 | 357,226,405.13 | 442,448,062.41 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 6,853,631.25 | 2,931,551.92 |
| 减：现金等价物的期初余额 | 2,931,551.92 | 4,836,985.01 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -142,812,478.30 | -87,127,090.37 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 103,400,000.00 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 16,352,092.16 |
| 其中： | -- |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 56,500,000.00 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 143,547,907.84 |

### （3）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 210,491,847.50 | 357,226,405.13 |
| 其中：库存现金 | 324,933.88 | 320,758.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 210,166,913.62 | 356,905,647.04 |
| 二、现金等价物 | 6,853,631.25 | 2,931,551.92 |
| 三个月内到期的保证金 | 6,853,631.25 | 2,931,551.92 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 217,345,478.75 | 360,157,957.05 |

### 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 16,257,487.25 | 保函及银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 16,257,487.25 | -- |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
|  |  |  |  |  |  | 对被并购企 |  |  |
| 浙江万鼎信 息技术有限 公司 | 2015 年 03 月  01 日 | 24,500,000.0  0 | 90.00% | 并购 | 2015 年 03 月  01 日 | 业经营和财 务政策拥有 决策权，并支 付全部股权 | 7,631,444.90 | -1,676,722.85 |
|  |  |  |  |  |  | 转让款 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 对被并购企 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 业经营和财 |  |  |
| 杭州东联软 件有限公司 | 2015 年 04 月  01 日 | 40,000,000.0  0 | 100.00% | 并购 | 2015 年 04 月  01 日 | 务政策拥有 决策权，并支 | 16,492,109.2  0 | 4,184,479.85 |
|  |  |  |  |  |  | 付超过 50% |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 的股权转让 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 款 |  |  |
|  |  |  |  |  |  | 对被并购企 |  |  |
| 天津津微首 佳软件技术 有限公司 | 2015 年 09 月  01 日 | 63,800,000.0  0 | 60.00% | 并购 | 2015 年 09 月  01 日 | 业经营和财 务政策拥有 决策权，并支 付全部股权 | 17,294,768.0  9 | 4,505,959.92 |
|  |  |  |  |  |  | 转让款 |  |  |

### （2）合并成本及商誉

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合并成本 | 浙江万鼎信息技术有限公司 | 杭州东联软件有限公司 | 天津津微首佳软件技术有限 公司 |
| --现金 | 24,500,000.00 | 40,000,000.00 | 63,800,000.00 |
| 合并成本合计 | 24,500,000.00 | 40,000,000.00 | 63,800,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允 价值份额 | 5,715,625.94 | 11,603,402.01 | 8,089,000.20 |
| 商誉/合并成本小于取得的可 辨认净资产公允价值份额的 金额 | 18,784,374.06 | 28,396,597.99 | 55,710,999.80 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 大额商誉形成的主要原因：本次合并成本合计为128,300,000.00元，被购买方于购买日可辨认净资产的公允价值合计为

25,408,028.15元，差额102,891,971.85元形成商誉，原因主要系被收购公司均为轻资产类企业，现有净资产价值无法反映企业

价值和未来获利能力。

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 浙江万鼎信息技术有限公司 | | 杭州东联软件有限公司 | | 天津津微首佳软件技术有限公司 | |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 646,830.46 | 646,830.46 | 6,274,991.00 | 6,274,991.00 | 9,430,270.70 | 9,430,270.70 |
| 应收款项 | 4,149,086.93 | 4,149,086.93 | 5,254,899.85 | 5,254,899.85 | 9,941,777.62 | 9,941,777.62 |
| 存货 | 367,521.37 | 367,521.37 |  |  | 556,105.11 | 556,105.11 |
| 固定资产 | 1,929,859.46 | 1,929,859.46 | 798,947.27 | 798,947.27 | 321,560.34 | 321,560.34 |
| 无形资产 |  |  | 208,250.00 | 208,250.00 | 1,431,513.33 | 1,431,513.33 |
| 其他流动资产 |  |  | 174,132.50 | 174,132.50 |  |  |
| 长期待摊费用 | 612,571.40 | 612,571.40 |  |  | 30,908.24 | 30,908.24 |
| 递延所得税资产 | 2,974,046.46 | 2,974,046.46 | 367,895.57 | 367,895.57 | 776,998.41 | 776,998.41 |
| 应付款项 | 3,614,934.93 | 3,614,934.93 | 1,305,924.18 | 1,305,924.18 | 8,530,331.55 | 8,530,331.55 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 预计负债 |  |  | 169,790.00 | 169,790.00 | 477,135.20 | 477,135.20 |
| 递延收益 | 714,285.66 | 714,285.66 |  |  |  |  |
| 净资产 | 6,350,695.49 | 6,350,695.49 | 11,603,402.01 | 11,603,402.01 | 13,481,667.00 | 13,481,667.00 |
| 减：少数股东权 益 | 635,069.55 | 635,069.55 |  |  | 5,392,666.80 | 5,392,666.80 |
| 取得的净资产 | 5,715,625.94 | 5,715,625.94 | 11,603,402.01 | 11,603,402.01 | 8,089,000.20 | 8,089,000.20 |

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

1.浙江万鼎信息技术有限公司 浙江万鼎自然人股东承诺，目标公司2015年度、2016年度、2017年度分别实现扣非后净利润归属于母公司所有者的净利

润达到153万元、425万元、807.5万元。 若目标公司在业绩承诺期内任一年度实现的扣非后净利润低于或等于当年度承诺的金额的30%，各自然人股东应无偿转

让其所持有的的全部目标公司股权给公司。

2.杭州东联软件有限公司 A、根据购并协议，杭州东联完成2015年业绩承诺，本公司应支付第二期股权转让款740万元，截至本报告日止，尚未支

付。

B、转让方及杭州东联承诺，杭州东联2014年、2015年、2016年实现的扣非净利润分别不低于300万元、390万元、510 万元（针对净利润的承诺以扣除非经常性损益前后孰低者为计算依据）。若目标公司于业绩承诺期内任一年度的实际净利润 低于当年承诺净利润，转让方需按差额部分每1元乘以2.5倍用现金方式向公司作出补偿或从后续尚未支付的股权转让款中扣 除。

C、收购方承诺，若杭州东联业绩承诺期内累计实现的实际净利润达到或超过1,200万元，公司向转让方额外支付1,000

万元股权转让款。

### 2、其他原因的合并范围变动

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

（1）2015年2月11日，本公司与自然人郭健、刘永胜、曹莉莉共同出资设立重庆金仕达卫宁软件有限公司，于本报告期 内纳入合并范围。

（2）2015年3月14日，本公司与自然人刘波共同出资设立黑龙江金仕达卫宁软件有限公司，于本报告期内纳入合并范围。

（3）2015年5月21日，本公司与宁波祥润投资管理有限公司共同出资设立宁波金仕达卫宁软件有限公司，于本报告期内 纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

### （1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
| 直接 | 间接 |
| 江苏金仕达卫宁 软件有限公司 | 江苏 | 常州 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 100.00% |  | 投资设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海金仕达卫宁 软件科技有限公 司 | 上海 | 上海 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 65.00% |  | 投资设立 |
| 西安金仕达卫宁 软件有限公司 | 陕西 | 西安 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 新疆金仕达卫宁 软件有限公司 | 新疆 | 乌鲁木齐 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 51.00% |  | 投资设立 |
| 山西金仕达卫宁 软件科技有限公 司 | 山西 | 太原 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 100.00% |  | 非同一控制下的 企业合并 |
| 北京宇信网景信 息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 80.00% |  | 非同一控制下的 企业合并 |
| 上海天健源达信 息科技有限公司 | 上海 | 上海 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 51.00% |  | 非同一控制下的 企业合并 |
| 杭州东联软件有 限公司 | 浙江 | 杭州 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 100.00% |  | 非同一控制下的 企业合并 |
| 浙江万鼎信息技 术有限公司 | 浙江 | 杭州 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 92.76% |  | 非同一控制下的 企业合并 |
| 宁波金仕达卫宁 软件有限公司 | 浙江 | 宁波 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 51.00% |  | 投资设立 |
| 重庆金仕达卫宁 软件有限公司 | 重庆 | 重庆 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 51.00% |  | 投资设立 |
| 黑龙江金仕达卫 宁软件有限公司 | 黑龙江 | 大庆 | 医疗软件、硬件 及维护服务 | 51.00% |  | 投资设立 |

### （2）重要的非全资子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的 损益 | 本期向少数股东宣告分 派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
| 上海金仕达卫宁软件科 技有限公司 | 35.00% | -3,424,966.99 |  | -4,920,853.66 |
| 新疆金仕达卫宁软件有 限公司 | 49.00% | 5,444,451.42 |  | 10,262,532.16 |
| 北京宇信网景信息技术 有限公司 | 20.00% | 3,134,950.84 |  | 9,877,627.02 |
| 上海天健源达信息科技 有限公司 | 49.00% | 3,682,043.71 |  | 10,695,792.35 |
| 浙江万鼎信息技术有限 | 7.24% | -121,394.73 |  | 917,595.62 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |
| 宁波金仕达卫宁软件有 限公司 | 49.00% | -225,622.80 |  | -225,622.80 |
| 重庆金仕达卫宁软件有 限公司 | 49.00% | -735,942.20 |  | 244,057.80 |
| 黑龙江金仕达卫宁软件 有限公司 | 49.00% | -568,075.34 |  | 411,924.66 |

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动资 产 | 非流动 资产 | 资产合 计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |
| 上海金 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 仕达卫 宁软件 科技有 | 5,938,49  7.05 | 20,262,0  68.23 | 26,200,5  65.28 | 20,760,1  47.16 | 20,760,1  47.16 | 5,563,69  3.17 | 11,260,7  00.54 | 16,824,3  93.71 | 1,598,35  5.63 | 0.00 | 1,598,35  5.63 |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 新疆金 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 仕达卫 宁软件 有限公 | 32,713,7  34.24 | 386,678.  91 | 33,100,4  13.15 | 11,860,6  49.96 | 295,820.  00 | 12,156,4  69.96 | 17,771,6  83.39 | 499,652.  44 | 18,271,3  35.83 | 8,438,51  7.99 | 0.00 | 8,438,51  7.99 |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京宇 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 信网景 信息技 术有限 | 70,238,7  09.48 | 1,930,16  2.90 | 72,168,8  72.38 | 21,703,0  31.27 | 1,077,70  6.00 | 22,780,7  37.27 | 66,959,3  08.56 | 1,878,21  7.02 | 68,837,5  25.58 | 34,257,4  31.87 | 670,020.  89 | 34,927,4  52.76 |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海天 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 健源达 信息科 技有限 | 55,547,4  68.61 | 3,680,28  9.60 | 59,227,7  58.21 | 35,303,6  95.92 | 57,430.2  2 | 35,361,1  26.14 | 24,041,2  20.85 | 3,848,17  1.71 | 27,889,3  92.56 | 11,442,4  32.87 | 94,702.5  3 | 11,537,1  35.40 |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 浙江万 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 鼎信息 技术有 | 11,845,6  12.59 | 5,211,00  9.89 | 17,056,6  22.48 | 4,372,74  9.84 | 9,900.00 | 4,382,64  9.84 |
| 限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 宁波金 仕达卫 宁软件 | 1,434,93  2.01 | 178,741.  66 | 1,613,67  3.67 | 34,128.3  6 |  | 34,128.3  6 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 有限公 司 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 重庆金 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 仕达卫 宁软件 有限公 | 244,168.  24 | 472,716.  28 | 716,884.  52 | 218,807.  37 | 218,807.  37 |
| 司 |  |  |  |  |  |
| 黑龙江 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金仕达 卫宁软 件有限 | 230,185.  17 | 776,779.  15 | 1,006,96  4.32 | 166,301.  75 | 166,301.  75 |
| 公司 |  |  |  |  |  |

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 上海金仕达 卫宁软件科 技有限公司 | 4,179,279.91 | -9,785,619.96 | -9,785,619.96 | 6,325,758.86 | 2,695,093.44 | -10,503,467.3  2 | -10,503,467.3  2 | -12,046,356.6  1 |
| 新疆金仕达 卫宁软件有 限公司 | 36,516,962.9  9 | 11,111,125.3  5 | 11,111,125.3  5 | 1,260,711.06 | 18,815,634.5  8 | 4,832,817.84 | 4,832,817.84 | -2,011,304.59 |
| 北京宇信网 景信息技术 有限公司 | 66,672,749.1  6 | 15,478,062.2  9 | 15,478,062.2  9 | -4,789,021.28 | 44,007,811.1  9 | 7,446,285.48 | 7,446,285.48 | 10,040,424.0  9 |
| 上海天健源 达信息科技 有限公司 | 33,994,483.1  3 | 7,514,374.91 | 7,514,374.91 | -2,379,689.55 |  |  |  |  |
| 浙江万鼎信 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 息技术有限 | 7,631,444.90 | -1,676,722.85 | -1,676,722.85 | -2,071,123.87 |
| 公司 |  |  |  |  |
| 宁波金仕达 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 卫宁软件有 | 0.00 | -460,454.69 | -460,454.69 | -847,276.63 |
| 限公司 |  |  |  |  |
| 重庆金仕达 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 卫宁软件有 | 0.00 | -1,501,922.85 | -1,501,922.85 | -1,943,929.40 |
| 限公司 |  |  |  |  |
| 黑龙江金仕 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 达卫宁软件 | 42,136.75 | -1,159,337.43 | -1,159,337.43 | -1,365,331.63 |
| 有限公司 |  |  |  |  |

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

A.2015年度本公司对子公司浙江万鼎信息技术有限公司(以下简称“浙江万鼎”)增资800万元，本公司持有浙江万鼎的股权 比例由90%增加至92.76%，导致本公司在浙江万鼎的所有者权益份额发生变化。

B.2015年7月1日，本公司与北京宇信网景信息技术有限公司(以下简称“宇信网景”)少数股东签订股权转让协议，以1,000 万元购买少数股东持有20%的宇信网景股权，本公司持有宇信网景的股权比例由60%增加到80%，导致本公司在宇信网景的 所有者权益份额发生变化。

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 浙江万鼎信息技术有限公司 | 北京宇信网景信息技术有限公司 |
| --现金 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公 司净资产份额 | 7,596,079.20 | 6,821,352.94 |
| 差额 | 403,920.80 | 3,178,647.06 |
| 其中：调整资本公积 | -403,920.80 | -3,178,647.06 |

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的合营企业或联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |
| 浙江绎盛谷信息 技术有限公司  （简称"绎盛谷  "） | 浙江 | 宁波 | 医疗软件及服务 | 20.00% |  | 权益法 |
| ODIN HEALTH  LIMITED （简称  "ODIN 公司"） | 新西兰 | 奥克兰 | 医疗软件及服务 | 30.00% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

### （2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 |
|  | 浙江绎盛谷信息技术有限公 司 | ODIN HEALTH LIMITED |  |
| 流动资产 | 38,571,620.34 | 1,551,194.11 |  |
| 非流动资产 | 1,755,168.35 | 51,439.11 |  |
| 资产合计 | 40,326,788.69 | 1,602,633.22 |  |
| 流动负债 | 5,524,867.47 | 1,033,363.62 |  |
| 非流动负债 | 247,711.40 |  |  |
| 负债合计 | 5,772,578.87 | 1,033,363.62 |  |
| 归属于母公司股东权益 | 34,554,209.82 | 569,269.60 |  |
| 按持股比例计算的净资产份 额 | 4,753,875.08 | 170,780.88 |  |
| --商誉 | 15,689,300.08 | 2,891,737.53 |  |
| 对联营企业权益投资的账面 价值 | 20,443,175.16 | 3,062,518.41 |  |
| 营业收入 | 5,757,467.96 | 51,761.31 |  |
| 净利润 | 2,215,875.78 | -2,294,149.47 |  |
| 综合收益总额 | 2,215,875.78 | -2,294,149.47 |  |

其他说明

1、公司于本报告期权益法核算持有ODIN HEALTH LIMITED 30%股权自2015年7月1日至2015年12月31日止期间所享 有的权益。

2、公司于本报告期权益法核算持有浙江绎盛谷信息技术有限公司20%股权自2015年12月1日至2015年12月31日止期间所 享有的权益。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |

本企业的母公司情况的说明 **本公司的实际控制人情况**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方名称 | 企业类型 | 与本公司关系 | 年末对本公司的持股比 例（%） | 年末对本公司的表决权 比例（%） |
| 周炜 | 自然人 | 实际控制人 | 16.36 | 16.36 |
| 王英（注） | 自然人 | 实际控制人 | 9.71 | 9.71 |

注：王英与周炜系夫妻关系，为本公司实际控制人。 本企业最终控制方是周炜、王英夫妻。

**2、本企业的子公司情况** 本企业子公司的情况详见附注九、1。 **3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3.。

### 4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 上海钥世圈云健康科技发展有限公司 | 受同一实际控制人控制 |

### 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

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

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名 称 | 受托/承包资产类 型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收 益定价依据 | 本期确认的托管 收益/承包收益 |

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委托方/出包方名 称 | 受托方/承包方名 称 | 委托/出包资产类 型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定 价依据 | 本期确认的托管 费/出包费 |

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |

本公司作为承租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 周炜 | 150,000,000.00 | 2015 年 07 月 13 日 | 2016 年 05 月 26 日 | 否 |

### （5）关联方资金拆借

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

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

### （7）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 4,363,058.36 | 2,388,889.90 |

### （8）其他关联交易

2015年10月23日，公司与周炜、国药健康实业（上海）有限公司、上海慧事投资有限公司、上海钥世圈云健康科技发展 有限公司共同签订的增资协议书，公司拟与公司实际控制人、控股股东周炜先生共同认购上海钥世圈云健康科技发展有限公 司新增的注册资本。公司以自有资金出资652.94万元，占上海钥世圈云健康科技发展有限公司增资后注册资本的32.647%。 截止本报告期末，公司尚未出资。

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 1,875,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 8,893,754.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 133,246.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 注 1、注 2、注 3、注 4 |

其他说明

注1：首次授予股票期权有效期为自股票期权授权之日起5年。预留部分期权的有效期为自预留部分期权授权日起4年， 本计划授予的股票期权自本期激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来48个月内分四期行权。本次授予期权行权期 及各期行权时间安排如表所示：

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

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

2014 年4 月17 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于股票期权激励计划所涉首次授予激励对象、 期权数量和行权价格调整的议案》，将首次授予股票期权行权价格由18.78 调整到9.292 元。

2015年4 月22日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于公司2012年股票期权激励计划所涉激励对象、期 权数量和行权价格调整的议案》，将首次授予股票期权行权价格由9.292调整到3.66元。

注2：公司于2013年7月19日分别召开第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第十二次会议,审议通过了《关于公司 股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，预留股票 期权自首次授予日起满12个月后，在满足行权条件时，激励对象在未来36个月内分三次分别按照1/3:1/3:1/3的比例行权获授 期权。

预留股票期权的行权比例和主要行权条件如下：

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 第三个行权期 | 2015年营业收入相比于2011年增长率不低于105%，  2015年净利润相比于2011年增长率不低于105%。 | 1/3 |

其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。 于2014年4月17日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于股票期权激励计划所涉首次授予激励对象、

期权数量和行权价格调整的议案》，将预留股票期权行权价格由48.90调整到24.356元。

2015年4 月22日，公司召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于公司2012年股票期权激励计划所涉激励对象、期 权数量和行权价格调整的议案》，将预留授予股票期权行权价格由24.356元调整到9.69元。

注3：公司于2014 年11 月6 日分别召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关 于2014 年股票期权激励计划首次授予期权相关事项的议案》，公司本期股票期权自本期激励计划首次授予日起满12个月后， 激励对象应在未来48个月内分四期行权。首次授予期权的行权期及各期行权时间安排如表所示：

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

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

公司于2015年4 月22日召开的第三届董事会第二次会议审议通过了《关于公司2012年股票期权激励计划所涉激励对象、 期权数量和行权价格调整的议案》，将首次授予股票期权行权价格由46.15元调整到18.41元。

注4：公司于2015年6月17日分别召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议,审议通过了《关于公司2014 年股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，董事会同意授予53名激励对象187.5万份股票期权，授予日为2015年6 月17日，授予价格为80.9元。根据公司《股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，预留股票期权自首次授予日起满12个 月后，在满足行权条件时，激励对象在未来36个月内分三次分别按照1/3:1/3:1/3的比例行权获授期权。

预留股票期权的行权比例和主要行权条件如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 行权期 | 公司业绩目标 | 行权比例 |
| 第一个行权期 | 自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月 内的最后一个交易日当日止 | 33% |
| 第二个行权期 | 自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月 内的最后一个交易日当日止 | 33% |
| 第三个行权期 | 自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月 内的最后一个交易日当日止 | 34% |

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

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 期权定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权 职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权 的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 62,925,666.13 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 39,526,722.21 |

### 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）与本期企业收购相关的重要事项承诺详见附注八。

（2）有关出资上海钥世圈云健康科技发展有限公司的承诺事项详见附注十、7(1)。

（3）根据公司与北京宇信网景信息技术有限公司原股东于2014年6月25日签订的股权收购协议，宇信网景完成2015年业 绩承诺，本公司应以2,800万元收购少数股东持有宇信网景的全部股权（即总计20%的宇信网景股权），截至本报告日止， 尚未办理相关股权转让手续。

（4）根据公司与浙江绎盛谷信息技术有限公司现有股东于2015年10月10日签订的股权投资协议，本公司应付浙江绎盛 谷信息技术有限公司增资款1,000万元，截至本报告日止尚未支付。

（5）根据公司与北京天鹏恒宇科技发展有限公司于2015年12月17日签订股权投资协议，本公司应付北京天鹏恒宇科技 发展有限公司增资款650万，截至本报告日止尚未支付。

（6）根据公司与厦门纳龙科技有限公司于2015年12月3日签订的股权投资协议，本公司应付厦门纳龙科技有限公司增资 款1,000万元，截至本报告日止尚未支付。

（7）根据公司与中康尚德科技（北京）有限公司及现有股东于2015年12月30日签订的增资协议，公司应付中康尚德科 技（北京）有限公司增资款1,901.3158万元，截至本报告日止尚未支付。

（8）于2015年12月31日，公司与合肥汉思信息技术有限责任公司及现有股东签订的股权收购协议，公司拟使用自有资 金4,335万元收购深圳旭东精工有限公司持有的合肥汉思信息技术有限责任公司51%股权，截至本报告日止，尚未支付的股 权转让款为3,034.5万元。

### 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）与本期企业收购相关的或有对价事项详见附注八。

2）与联营企业有关的或有事项见附注九、3.

3）截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露重大的未决诉讼。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 拟分配的利润或股利 | 220,516,544.48 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 220,516,544.48 |

### 2、其他资产负债表日后事项说明

（1）2016年3月1日，公司根据中国证监会《关于核准上海金仕达卫宁软件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证 监许可[2015]2342号），公司向财通基金管理有限公司、上海中植鑫荞投资管理有限公司、周万沅3名投资者非公开发行股 票（A股）24,691,878股，发行价格为33.21元/股，本次发行募集资金总额为人民币820,017,268.38元。本次发行募集资金业经 华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具会验字[2016]1142号、会验字[2016]1205号报告验证。

（2）2016年1月28日，公司与自然人黄自江（以下简称“乙方”）共同出资设立四川卫宁软件有限公司，注册资本为1,000 万元，公司以货币资金出资510万元，持股比例51%，乙方以货币出资出资490万，持股比例49%，已于2016年2月完成工商 注册手续。

（3）2016年3月10日，公司拟使用自有资金出资2亿元设立卫宁互联网科技有限公司，公司持股比例100%，工商注册手 续尚在办理之中。

（4）2016年3月10日，公司第三届董事会第十次决议通过了关于公司实际控制人、控股股东周炜先生为公司向上海浦东 发展银行股份有限公司闸北支行不超过1.5亿元、中国民生银行股份有限公司上海分行不超过1.5亿元综合授信额度提供连带 责任担保，担保有效期与综合授信期限一致。该项议案尚需提交股东大会审议。

（5）公司本次非公开发新股 24,691,878 股，已于 2016 年 3 月 15 日在深圳证券交易所上市流通，本次非公开发行股票

不存在限售期。上市后，公司股本增加 24,691,878 股。

（6）2016 年 3 月 17 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投

资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 36,094.06 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

### （1）报告分部的财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上海 | 其他华东地 区 | 华东小计 | 华南 | 华中 | 华北 | 分部间抵销 | 合计 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主营业务收 入 | 173,260,958.  28 | 172,915,487.  89 | 346,176,446.  17 | 34,012,757.5  5 | 38,113,715.7  4 | 334,854,743.  11 |  | 753,157,662.  57 |
| 主营业务成 本 | 102,727,612.  33 | 59,891,242.7  7 | 162,618,855.  10 | 13,920,433.1  8 | 11,731,730.4  4 | 157,221,474.  85 |  | 345,492,493.  57 |

### （2）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款 | 4,903,43  5.00 | 1.25% |  |  | 4,903,435  .00 | 5,251,4  35.00 | 1.93% |  |  | 5,251,435.0  0 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 383,445,  394.44 | 97.90% | 48,203,0  84.70 | 12.57% | 335,242,3  09.74 | 265,722  ,250.65 | 97.79% | 31,537,56  3.14 | 11.87% | 234,184,68  7.51 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 3,310,89  9.00 | 0.85% | 1,367,51  5.00 | 41.30% | 1,943,384  .00 | 757,795  .00 | 0.28% | 757,795.0  0 | 100.00% |  |
| 合计 | 391,659,  728.44 | 100.00% | 49,570,5  99.70 | 12.66% | 342,089,1  28.74 | 271,731  ,480.65 | 100.00% | 32,295,35  8.14 | 11.89% | 239,436,12  2.51 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 新疆金仕达卫宁软件有 限公司 | 4,903,435.00 | 0.00 |  | 预计无回收风险 |
| 合计 | 4,903,435.00 |  | -- | -- |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 232,674,653.50 | 11,633,732.67 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 81,113,811.80 | 8,111,381.18 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 46,442,545.00 | 13,932,763.50 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 14,819,026.09 | 7,409,513.05 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 6,398,318.74 | 5,118,654.99 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,997,039.31 | 1,997,039.31 | 100.00% |
| 合计 | 383,445,394.44 | 48,203,084.70 | 12.57% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 17,275,241.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |

### （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计 数的比例 | 坏账准备  期末余额 |
| 河北循证医药科技股份有限公司 | 13,517,840.00 | 3.45% | 675,892.00 |
| 内蒙古自治区人民医院 | 12,263,440.00 | 3.13% | 1,983,272.00 |
| 石河子大学医学院第一附属医院 | 11,832,850.00 | 3.02% | 591,642.50 |
| 合肥市第一人民医院 | 11,316,950.00 | 2.89% | 845,476.50 |
| 宿迁市第一人民医院 | 9,136,312.40 | 2.33% | 456,815.62 |
| 合 计 | 58,067,392.40 | 14.82% | 4,553,098.62 |

### 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 其他应收款 | 115,856,  583.25 | 78.49% |  |  | 115,856,5  83.25 | 31,922,  664.23 | 52.83% |  |  | 31,922,664.  23 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 31,681,7  29.42 | 21.46% | 4,838,81  9.37 | 15.27% | 26,842,91  0.05 | 28,505,  080.95 | 47.17% | 3,705,696  .80 | 13.00% | 24,799,384.  15 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 77,996.1  9 | 0.05% |  |  | 77,996.19 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 147,616,  308.86 | 100.00% | 4,838,81  9.37 | 3.28% | 142,777,4  89.49 | 60,427,  745.18 | 100.00% | 3,705,696  .80 | 6.13% | 56,722,048.  38 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 江苏金仕达卫宁软件有 限公司 | 69,787,000.00 | 0.00 | 0.00% | 预计无回收风险 |
| 上海金仕达卫宁软件科 技有限公司 | 18,100,000.00 | 0.00 | 0.00% | 预计无回收风险 |
| 暂估增值税进项税 | 17,302,326.47 | 0.00 | 0.00% | 预计无回收风险 |
| 股票期权行权款 | 6,098,532.33 | 0.00 | 0.00% | 预计无回收风险 |
| 软件产品增值税即征即 退款 | 4,568,724.45 | 0.00 | 0.00% | 预计无回收风险 |
| 合计 | 115,856,583.25 |  | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 20,104,875.15 | 1,005,243.76 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 5,003,500.86 | 500,350.09 | 10.00% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2 至 3 年 | 2,677,468.41 | 803,240.52 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 2,577,000.00 | 1,288,500.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 387,000.00 | 309,600.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 931,885.00 | 931,885.00 | 100.00% |
| 合计 | 31,681,729.42 | 4,838,819.37 | 15.27% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,133,122.57 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |

### （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 投标、履约保证金 | 20,837,646.70 | 22,040,447.00 |
| 暂估增值税进项税 | 17,301,363.32 | 14,669,430.03 |
| 子公司往来款 | 87,964,996.19 | 13,771,057.09 |
| 押金、备用金 | 9,043,099.28 | 4,079,392.83 |
| 软件产品增值税即征即退款 | 4,568,724.45 | 2,113,595.71 |
| 股票期权行权款 | 6,098,532.33 | 1,368,581.40 |
| 其他 | 1,801,946.59 | 2,385,241.12 |
| 合计 | 147,616,308.86 | 60,427,745.18 |

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 江苏金仕达卫宁软件 有限公司 | 关联方往来款 | 69,787,000.00 | 1 年以内/1-2 年 | 47.28% | 0.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海金仕达卫宁软件 科技有限公司 | 关联方往来款 | 18,100,000.00 | 1 年以内 | 12.26% | 0.00 |
| 暂估增值税进项税 | 暂估增值税进项税 | 17,302,326.47 | 1 年以内 | 11.72% | 0.00 |
| 中国证券登记结算有 限责任公司深圳分公 司 | 股票期权行权款 | 6,098,532.33 | 1 年以内 | 4.13% | 0.00 |
| 软件产品增值税即征 即退款 | 政府补助 | 4,568,724.45 | 1 年以内 | 3.09% | 0.00 |
| 合计 | -- | 115,856,583.25 | -- | 78.48% | 0.00 |

### （5）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额 及依据 |
| 软件产品增值税即征即 退款 | 软件产品增值税即征即 退款 | 4,568,724.45 | 1 年以内 | 2016 年 1 月、批复及税 收退还书 |
| 合计 | -- | 4,568,724.45 | -- | -- |

### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 469,130,000.00 | 0.00 | 469,130,000.00 | 382,550,000.00 | 0.00 | 382,550,000.00 |
| 对联营、合营企 业投资 | 23,505,693.57 | 0.00 | 23,505,693.57 |  |  |  |
| 合计 | 492,635,693.57 | 0.00 | 492,635,693.57 | 382,550,000.00 | 0.00 | 382,550,000.00 |

### （1）对子公司投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准 备 | 减值准备期末余 额 |
| 江苏金仕达卫宁 软件有限公司 | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 上海金仕达卫宁 |  |  |  |  |  |  |
| 软件科技有限公 | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 司 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 西安金仕达卫宁 软件有限公司 | 5,000,000.00 |  |  | 5,000,000.00 |  |  |
| 新疆金仕达卫宁 软件有限公司 | 2,550,000.00 |  |  | 2,550,000.00 |  |  |
| 山西金仕达卫宁 软件科技有限公 司 | 283,000,000.00 |  |  | 283,000,000.00 |  |  |
| 北京宇信网景信 息技术有限公司 | 36,000,000.00 | 10,000,000.00 |  | 46,000,000.00 |  |  |
| 上海天健源达信 息科技有限公司 | 20,000,000.00 |  |  | 20,000,000.00 |  |  |
| 杭州东联软件有 限公司 |  | 40,000,000.00 |  | 40,000,000.00 |  |  |
| 浙江万鼎信息技 术有限公司 |  | 32,500,000.00 |  | 32,500,000.00 |  |  |
| 黑龙江金仕达卫 宁软件有限公司 |  | 1,020,000.00 |  | 1,020,000.00 |  |  |
| 宁波金仕达卫宁 软件有限公司 |  | 2,040,000.00 |  | 2,040,000.00 |  |  |
| 重庆金仕达卫宁 软件有限公司 |  | 1,020,000.00 |  | 1,020,000.00 |  |  |
| 合计 | 382,550,000.00 | 86,580,000.00 |  | 469,130,000.00 |  | 0.00 |

### （2）对联营、合营企业投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江绎盛 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 谷信息技 | 20,000,00 | 443,175.1 | 20,443,17 |
| 术有限公 | 0.00 | 6 | 5.16 |
| 司 |  |  |  |
| ODIN HEALTH LIMITED |  | 3,750,763  .26 |  | -688,244.  85 |  |  |  |  |  | 3,062,518  .41 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 小计 |  | 23,750,76  3.26 |  | -245,069.  69 |  |  |  |  |  | 23,505,69  3.57 |  |
| 合计 |  | 23,750,76  3.26 |  | -245,069.  69 |  |  |  |  |  | 23,505,69  3.57 | 0.00 |

### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 489,983,174.68 | 250,436,193.75 | 379,504,993.90 | 184,405,887.83 |
| 合计 | 489,983,174.68 | 250,436,193.75 | 379,504,993.90 | 184,405,887.83 |

### 5、投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -245,069.69 |  |
| 合计 | -245,069.69 |  |

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -72,165.05 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密 切相关，按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外） | 16,214,704.12 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 20,944.00 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 237,063.63 |  |
| 减：所得税影响额 | 2,485,789.59 |  |
| 少数股东权益影响额 | 406,250.72 |  |
| 合计 | 13,508,506.39 | -- |

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

目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
|  |  |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 17.86% | 0.2783 | 0.2754 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 16.27% | 0.2536 | 0.2510 |

# 第十一节 备查文件目录

### 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 四、经公司法定代表人签名的2015年度报告文本原件。

### 以上备查文件的备置地点：董事会办公室。

### 

### 

### 卫宁健康科技集团股份有限公司

### 法定代表人：

### 周炜

### 二Ο一六年三月二十四日