



卫宁健康科技集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周炜、主管会计工作负责人王利及会计机构负责人(会计主管人员)陈旭纹声明：保证本半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。

请投资者认真阅读本半年度报告全文，并注意公司可能存在的公司规模迅速扩张带来人才上的瓶颈、新技术、新需求带来的不确定性风险、行业竞争进一步加剧的风险、公司规模扩张带来的管理风险、收款及经营业绩的季节性波动风险，敬请广大投资者注意投资风险。详见本半年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	31
第七节 优先股相关情况 .....	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	37
第九节 公司债相关情况 .....	39
第十节 财务报告 .....	40
第十一节 备查文件目录 .....	136

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、卫宁软件、卫宁健康	指	卫宁健康科技集团股份有限公司、上海金仕达卫宁软件股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	周炜、王英夫妇
会计师、华普天健	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、上海广发	指	上海市广发律师事务所
江苏卫宁	指	公司全资子公司、江苏卫宁软件有限公司
西安卫宁	指	公司全资子公司、西安卫宁软件有限公司
山西卫宁	指	公司全资子公司、山西卫宁软件有限公司
杭州东联	指	公司全资子公司、杭州东联软件有限公司
宇信网景	指	公司全资子公司、北京宇信网景信息技术有限公司
互联网科技	指	公司全资子公司、卫宁互联网科技有限公司
上海卫宁	指	公司全资子公司、上海卫宁软件有限公司
天津卫宁	指	公司全资子公司、天津卫宁软件有限公司
快享医疗	指	公司全资子公司、快享医疗科技（上海）有限公司
浙江万鼎	指	公司控股子公司、浙江万鼎信息技术有限公司
新疆卫宁	指	公司控股子公司、新疆金仕达卫宁软件有限公司
重庆卫宁	指	公司控股子公司、重庆卫宁软件有限公司
黑龙江卫宁	指	公司控股子公司、黑龙江卫宁软件有限公司
合肥汉思	指	公司控股子公司、合肥汉思信息技术有限责任公司
深圳卫宁	指	公司控股子公司、深圳卫宁中天软件有限公司
广东卫宁	指	公司控股子公司、广东卫宁软件有限公司
四川卫宁	指	公司控股子公司、四川卫宁软件有限公司
宁波卫宁	指	公司控股子公司、宁波金仕达卫宁软件有限公司
纳里健康	指	公司控股孙公司、纳里健康科技有限公司
股东大会	指	卫宁健康科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	卫宁健康科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	卫宁健康科技集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《卫宁健康科技集团股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	卫宁健康	股票代码	300253
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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（如有）	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		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	靳茂	徐子同
联系地址	上海市静安区寿阳路 99 弄 9 号卫宁健康大厦	上海市静安区寿阳路 99 弄 9 号卫宁健康大厦
电话	021-80331033	021-80331033
传真	021-80331001	021-80331001
电子信箱	wndsh@winning.com.cn	wndsh@winning.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	546,853,772.23	420,290,638.31	30.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	118,727,080.62	89,122,983.28	33.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	111,046,038.13	85,339,176.56	30.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-273,847,359.33	-220,760,561.02	-24.05%
基本每股收益（元/股）	0.0748	0.0562	33.10%
稀释每股收益（元/股）	0.0741	0.0558	32.80%
加权平均净资产收益率	4.37%	3.74%	0.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,777,721,307.48	3,712,302,568.37	1.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,824,407,630.47	2,596,125,082.18	8.79%

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

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0734
-----------------------	--------

## 五、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。

**六、非经常性损益项目及金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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）	3,468,829.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,336,613.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,306.43	
减：所得税影响额	1,025,357.66	
少数股东权益影响额（税后）	107,349.78	
合计	7,681,042.49	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### 1、公司从事的主要业务

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

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

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

#### 2、公司所处的行业发展趋势及政策背景

2016年10月，中共中央、国务院发布《“健康中国2030”规划纲要》，明确围绕人民健康，共建共享推动健康中国建设。该政策成为国家医疗事业发展的纲领性文件。2016年12月，国务院发布《关于印发“十三五”卫生与健康规划的通知》指出，积极推动健康医疗信息化新业态快速有序发展；全面实施“互联网+”健康医疗益民服务，发展面向中西部和基层的远程医疗和线上线下相结合的智慧医疗，促进云计算、大数据、物联网、移动互联网、虚拟现实等信息技术与健康服务的深度融合，提升健康信息服务能力；鼓励建立区域远程医疗业务平台，推动优质医疗资源纵向流动，远程医疗服务覆盖50%以上的县（区、市）；全面深化健康医疗大数据应用。2017年1月，国务院印发《“十三五”深化医药卫生体制改革规划的通知》，明确“十三五”期间要在分级诊疗、现代医院管理、全民医保、药品供应保障、综合监管等五项制度改革上取得新突破。2017年4月，国务院办公厅发布《关于推进医疗联合体建设和发展的指导意见》，指出建设和发展医联体，是深化医疗医保医药联动改革、合理配置资源、使基层群众享受优质便利医疗服务的重要举措，有利于调整优化医疗资源结构布局，促进医疗卫生工作重心下移和资源下沉，提升基层服务能力；有利于医疗资源上下贯通，提升医疗服务体系整体效能，更好实施分级诊疗和满足群众健康需求。2018年4月，国务院办公厅正式发布《关于促进“互联网+医疗健康”发展的意见》提出：一、健全“互联网+医疗健康”服务体系，通过发展“互联网+”医疗服务，创新“互联网+”公共卫生服务，优化“互联网+”家庭医生签约服务，完善“互联网+”药品供应保障服务，推进“互联网+”医疗保障结算服务，加强“互联网+”医学教育和科普服务，推进“互联网+”人工智能应用服务，推动互联网与医疗健康服务融合发展；二、完善“互联网+医疗健康”支撑体系，加快实现医疗健康信息互通共享，健全“互联网+医疗健康”标准体系，提高医院管理和便民服务水平；三、加强行业监管和安全保障，强化医疗质量监管，保障数据安全。随着医改的实施及国家基本医疗卫生制度的建立，加快发展健康服务业成为健全全民医保体系、深化医药卫生体制改革新阶段的重要任务。2018年7月，国家卫健委发布《关于深入开展“互联网+医疗健康”便民惠民活动的通知》，明确推出“互联网+医疗健康”便民惠民30条举措，围绕居民健康服务需求所涉及的全部环节，提升便民服务能力，进一步优化服务流程，改善就医体验，让人民群众切实享受到“互联网+医疗健康”创新成果带来的实惠。

近年来，随着国家政策的推动，我国医疗卫生信息化产业呈现高速发展态势，互联网+医疗健康模式逐步落地。据IDC《中国医疗行业IT市场预测（2016-2020）》、《中国互联网医疗市场预测（2017-2021）》研究报告显示，预计到2020年国内医疗卫生信息化市场规模将达到430亿元，预计到2021年互联网医疗增值服务收入达到560亿元人民币，互联网问诊收入将达到342亿元人民币。

经过多年积淀，公司已全面覆盖医疗卫生传统基础业务，并积极拓展医疗健康服务等互联网医疗领域，自2015年确立“双轮驱动”发展战略，始终践行双轮协同赋能发展，一方面，持续迭代与发展公司在传统医疗卫生信息化领域的优势产品及解决方案；另一方面，积极推动互联网+创新产品研发，目前公司已有覆盖诊疗全流程的互联网医院产品，形成了面向单体医院、面向医联体和医疗集团以及面向区域的互联网解决方案。随着政策红利的持续释放及支持，公司完善的产品与服务体系（智慧医院、智慧卫生、互联网+医疗健康创新服务）将进一步促进医疗卫生机构服务效能提升，形成覆盖医、药、险、康等细分领域的大健康产业全面布局，提升居民就医体验，助力健康中国战略。

## 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
货币资金	较年初减少 65.88%，主要是报告期内经营支付及投资支付资金流出所致。
存货	较年初增加 46.88%，主要是报告期内公司多笔硬件销售合同未履行完毕所致。
开发支出	较年初增加 56.89%，主要是报告期内公司项目开发支出增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### 1、领先的行业地位和提供整体解决方案的能力

公司依托完备的产品线，丰富的项目运作能力和突出的研发实力，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、区域卫生、公共卫生、健康服务等领域。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300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。

### 3、市场渠道优势

目前，公司服务的医疗机构数量近6,000家，是客户行业覆盖最广的公司之一，数量众多且优质的客户资源，使公司在

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

#### **4、人才优势**

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

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，在公司董事会领导下，管理层遵循公司发展战略和经营计划，提升产业发展纵深度，以市场需求为导向，以客户为中心，以技术创新为驱动，推动传统的医疗卫生信息化业务与创新业务齐头发展，依托自主核心技术与产品服务，携手客户共同实施“健康中国”的长远规划，使得经营规模、盈利水平方面保持了持续增长。报告期内，公司订单同比保持快速增长，实现营业收入54,685.38万元，同比增长30.11%，增速较2018年第一季度的同比增长22.93%有所提升，其中核心业务软件销售及技术服务收入合计同比增长达37.61%，但因硬件销售收入同比增长仅10.91%从而拉低了总体收入增速；归属于上市公司股东净利润11,872.71万元，同比增长33.22%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润11,104.60万元，同比增长30.12%。

报告期内，公司重点工作回顾如下：

#### 1、提高技术实力，助力标杆客户创佳绩

报告期内，公司稳步推进传统医疗卫生信息化业务发展，凭借在医疗行业积累的市场优势，2018年上半年相继助力上海中医药大学附属龙华医院顺利完成国际医疗机构认证联合委员会（Joint Commission International, JCI）评审，成为全球首家通过JCI国际学术型医学中心认证的中医医院；助力上海市儿童医院通过HIMSS EMRAM（住院）七级评审，成为国内首家通过HIMSS EMRAM（住院）七级的儿童专科医院，作为全球公认的医疗信息系统评级标准，HIMSS 七级代表了医院信息化建设的较高水平，代表着卫宁健康产品的成熟度和稳定性获得了国际标准的认可，对公司未来发展有积极影响。

#### 2、继续推进“双轮驱动”战略发展，创新业务逐步落地

报告期内，公司在进一步巩固传统医疗卫宁信息化领域优势地位的同时，不断夯实创新业务落地建设，打造卫宁品牌，取得了阶段性的成果。以纳入公司合并报表范围内的互联网科技及纳里健康为例，报告期内两家公司的营业收入合计约为2,200余万元，同比增长超过290%；其中平台建设类收入合计约为1,000万元，同比增长超过230%；平台运营类收入合计约为1,200余万元，同比增长超过350%，呈现出高速发展的态势。

“云医”，主要通过纳里健康平台，布局医疗机构及医联体，以及“身边医生”布局基层卫生服务领域，结合分级诊疗、家庭医生签约、公共卫生、健康管理、医疗保险、人工智能等新业态，建立充分和完善的医院、医生、患者等多方联接。截至报告期末，“纳里健康”平台已服务浙江、上海、云南、内蒙古、陕西、新疆、安徽、湖北、广西、青海等24个省市自治区，对接医疗机构超过1,800家，注册医生超过20万名，服务患者突破1亿人次；“身边医生”平台已在上海、深圳、北京、江苏、武汉、天津、南宁等地覆盖基层卫生机构超过1,200家，月服务居民十万余次。报告期内，纳里健康在2017-2018中国软件和信息服务年度发布会上获得了“最具创新精神企业奖”与“最具竞争力产品奖”两项大奖。

“云药”，通过钥世圈“药联体”平台建设以及“药险联动、处方流转”两大核心业务，加速“云药”平台的建设和发展。截至报告期末，合作药房逾7万家，其中自有药房60余家，用户分布于全国30个省市自治区；合作保险公司达50余家，累计实现保险控盘保费超30亿元，平台整体交易额近3.5亿元；与相关商业保险公司及医药生产企业合作推出中国首个覆盖疫苗接种的保险产品，并在全国范围内进行业务推广等；通过“钥匙卡”门户平台，双向对接上游保险机构及其各险种、下游各连锁药店及医疗终端，既丰富了商业健康保险服务内容，推动了健康险理赔服务自动化水平，又通过导游等方式帮助了线下药房业务的发展；在天津、杭州等多地试点运行药品社会化供应工作的基础上，持续向全国范围全面推进以“互联网+药联体+处方流转”为核心的互联互通工作，建立和运营基于一站式用药服务的健康服务新模式，与上海、黑龙江、江苏、浙江等多个地方区域、多家医院新签了处方流转合作推进战略，并相继落实；完成与“如医平台”的整合，进一步强化在“药联体”及“互联网+医疗健康”方向的规模覆盖及专业能力。

“云险”，以医疗支付为主线，构建统一支付平台以及保险风控体系为核心，解决医疗场景中遇到的自费、商保、医保支付问题，为客户打造统一多渠道的支付服务、商保快速理赔服务以及企业年金的保险升级服务。自2017年投入运营以来，已在上海、贵州、安徽、江苏、重庆、广西、四川、广东、湖北、天津、浙江、湖南、青海、内蒙古、山西、山东、云南、福

建、北京等地800多家医疗机构投放支付设备10,000多台，交易金额超50亿元，交易笔数超过3,200万笔。同时，公司积极布局医疗+金融服务，完善医疗+保险服务链路，打通商保直付通路让保险覆盖更多的诊疗业务，接入企业客户建立医院黄金客户的服务模式，为医疗机构、医疗保障机构、患者提供便捷支付、快速理赔、保险升级的一站式医疗健康支付服务解决方案。此外，主要定位为商保公司及医保部门提供保险智能风控和数据+AI服务的卫宁科技，业务拓展也在持续推进，虽因投入加大导致报告期内仍然亏损，但市场竞争力方面有所提升，为后续提速发展奠定了基础。

“云康”，将实现线上线下一体化的居民保健+慢病管理+就医导医+体检服务，推出的多款健康管理产品，为不同患者人群提供定向健康管理服务。其中参股公司上海好医通健康信息咨询有限公司布局“互联网+体检”，已连接1,300多家医院及体检中心，年体检服务超过30万人次，服务过的企业客户超过6,000家。

通过+1平台，整合4朵云间资源，实现4朵云间业务联动、协同以及输出，推动公司创新业务发展。

此外，公司人工智能（AI）实验室，旨在探索、应用医疗健康领域的新兴的人工智能研究，通过整合公司医疗信息系统和人工智能技术的专长，研发易用、安全、可靠和可扩展的智能医疗健康数据分析算法、模型和系统。2018年4月，携手上海市儿童医院、上海交通大学附属儿童医院共同研发的“CHBoneAI-人工智能骨龄检测系统”与医院PACS/RIS正式“并行运行”并开始临床应用。截止目前，AI骨龄评估临床应用已5,000余例，从读片到输出骨龄诊断报告约30秒、仅“读”骨龄更是实现亚秒计，不仅大大节省了时间，而且平均绝对误差仅0.43年，诊断准确率达98%。

### 3、与优质合作方开展合作，加快创新业务发展

报告期内，上海云鑫创业投资有限公司（以下简称“上海云鑫”）以协议转让方式成为公司第四大股东，同时，上海云鑫以1.93亿元增资入股公司全资子公司互联网科技，持有其30%的股权。另外，公司与上海云鑫及其股东浙江蚂蚁小微金融服务集团股份有限公司（以下简称“蚂蚁金服”）共同签署了《框架协议》，协力推进“互联网+医疗健康”的发展。基于各自平台和业务的优势，试点医疗支付和支付宝的应用融合，充分利用支付宝领先的第三方支付行业经验技术及用户实名认证能力，开展医疗费用支付等合作，方便百姓处理医疗费用相关业务、缓解人工窗口服务压力、方便百姓在医院等场景进行医疗支付。

### 4、优化公司治理，推进品牌建设

报告期内，公司完成新一届董事会、监事会换届选举工作，在新领导团队的带领下继续深耕医疗大健康行业。搭建内部管理与交流平台，有效节省运营成本，提高管理效率，缩减管理跨度，实现公司运作水平的提升。

报告期内，公司成功举办“慧聚医疗 智见未来”Winning World 2018用户大会，本次会议共有1,300多名医疗信息会专家出席，共探智慧医疗的建设与方向，聚集人工智能与医疗的结合、区域卫宁3.0、互联网+医疗等领域的新技术与新应用，展业业界标杆应用成果，分享行业解决方案。此外，公司相继亮相中国卫生信息技术交流大会暨软硬件与健康医疗产品展览会、中国医院协会信息网络大会暨中外医疗信息网络技术和软件产品展览会等行业会议，推广并完善产品及应用方案，强化与合作伙伴的合作。基于公司优质产品及服务，公司荣获“2017年度十佳服务口碑奖”、临床药学智慧平台荣获“2017年度优秀创新案例奖”等奖项。市场活动力度的加大以及各项荣誉的获得进一步扩大了公司自主产品的影响力和知名度，提高公司的综合竞争力。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	546,853,772.23	420,290,638.31	30.11%	主要是报告期内医疗卫生信息化行业景气度持续上升，公司业务保持



				快速增长所致。
营业成本	273,802,918.32	201,676,144.44	35.76%	主要是报告期内收入增长带来成本相应增长所致。
销售费用	78,116,141.61	66,139,157.55	18.11%	
管理费用	111,972,249.79	95,923,093.39	16.73%	
财务费用	3,042,783.86	1,107,822.26	174.66%	主要是报告期内利息支出增加所致。
所得税费用	-12,811,778.14	7,048,435.94	-281.77%	主要是报告期内应纳税所得额减少以及税率变动所致。
研发投入	132,561,552.68	108,748,165.96	21.90%	
经营活动产生的现金流量净额	-273,847,359.33	-220,760,561.02	-24.05%	
投资活动产生的现金流量净额	-156,433,465.30	-74,018,049.85	-111.35%	主要是报告期内投资支付的现金以及支付的取得子公司的现金金额增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	115,419,036.87	30,316,481.91	280.71%	主要是报告期内取得借款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-314,861,787.76	-264,462,128.96	-19.06%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

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
分产品或服务						
医疗卫生信息化行业	545,513,494.12	273,069,387.96	49.94%	29.79%	35.40%	-2.08%
其他(房屋租赁)	1,340,278.11	733,530.36	45.27%			45.27%
分产品						
软件销售	288,874,700.75	87,483,195.12	69.72%	22.32%	36.47%	-3.14%
硬件销售	136,426,448.56	118,654,282.81	13.03%	10.91%	13.87%	-2.26%

技术服务	120,212,344.81	66,931,910.03	44.32%	96.67%	100.58%	-1.09%
其他（房屋租赁）	1,340,278.11	733,530.36	45.27%			45.27%
分地区						
上海	132,571,411.49	69,710,308.96	47.42%	49.02%	72.74%	-7.22%
其他华东地区	150,344,122.19	75,368,576.60	49.87%	24.85%	29.23%	-1.70%
华东地区小计	282,915,533.68	145,078,885.56	48.72%	35.12%	47.03%	-4.15%
华南	32,095,120.44	22,092,676.57	31.16%	-2.19%	8.60%	-6.84%
华中	36,092,351.54	12,298,660.85	65.92%	49.07%	49.62%	-0.13%
华北	195,750,766.57	94,332,695.34	51.81%	27.20%	26.72%	0.18%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

√ 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	545,513,494.12	273,069,387.96	49.94%	29.79%	35.40%	-2.08%
其他（房屋租赁）	1,340,278.11	733,530.36	45.27%			45.27%
分产品						
软件销售	288,874,700.75	87,483,195.12	69.72%	22.32%	36.47%	-3.14%
硬件销售	136,426,448.56	118,654,282.81	13.03%	10.91%	13.87%	-2.26%
技术服务	120,212,344.81	66,931,910.03	44.32%	96.67%	100.58%	-1.09%
其他（房屋租赁）	1,340,278.11	733,530.36	45.27%			45.27%
分地区						
上海	132,571,411.49	69,710,308.96	47.42%	49.02%	72.74%	-7.22%
其他华东地区	150,344,122.19	75,368,576.60	49.87%	24.85%	29.23%	-1.70%
华东地区小计	282,915,533.68	145,078,885.56	48.72%	35.12%	47.03%	-4.15%
华南	32,095,120.44	22,092,676.57	31.16%	-2.19%	8.60%	-6.84%
华中	36,092,351.54	12,298,660.85	65.92%	49.07%	49.62%	-0.13%
华北	195,750,766.57	94,332,695.34	51.81%	27.20%	26.72%	0.18%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

□ 适用 √ 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
软件开发-人工	53,609,867.88	19.58%	41,535,637.73	20.60%	-1.02%
硬件成本-原材料	118,654,282.81	43.34%	104,204,040.40	51.67%	-8.33%
技术服务-人工	31,498,801.15	11.50%	26,683,620.25	13.23%	-1.73%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-7,296,054.26	-7.31%	主要为按权益法核算的联营企业投资收益	否
资产减值	14,855,130.64	14.88%	计提坏账损失	否
营业外收入	121,989.21	0.12%	收到与公司日常业务无关的政府补助等	否
营业外支出	16,241.68	0.02%	捐赠支出等	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	164,451,955.51	4.35%	334,992,170.02	9.93%	-5.58%	
应收账款	1,133,505,566.35	30.01%	843,409,124.69	24.99%	5.02%	
存货	147,467,772.16	3.90%	122,513,703.32	3.63%	0.27%	
投资性房地产	65,823,314.02	1.74%			1.74%	
长期股权投资	533,389,301.92	14.12%	513,000,879.99	15.20%	-1.08%	
固定资产	367,058,213.76	9.72%	388,292,743.18	11.51%	-1.79%	
在建工程	97,494,662.56	2.58%	138,208,163.31	4.10%	-1.52%	

短期借款	265,000,000.00	7.01%	130,000,000.00	3.85%	3.16%	
------	----------------	-------	----------------	-------	-------	--

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,036,865.90	保函及银行承兑汇票保证金
合计	3,036,865.90	

## 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
21,000,000.00	4,750,000.00	342.11%

### 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

募集资金总额	80,578.26
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	79,794.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本情况经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2342号文件核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)24,691,878股，每股发行价格为33.21元，募集资金总额为人民币820,017,268.38元，扣除发行费用14,234,700.51元后，实际募集资金净额为人民币805,782,567.87元，该募集资金已于2016年3月到位。上述募集资金到位情况已由华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年3月2日出具的会验字[2016]1142号《验资报告》验证确认。公司对募集资金采取了专户存储管理。</p> <p>二、截至本报告期末，募集资金(含专户利息)已全部使用完毕，并将募集资金专户全部销户。</p>	

## (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											
智慧医疗健康信息系统及其云服务模式建设项目	否	41,444.81	41,444.81		40,868.78	98.61%	2017年12月31日	3,743.55	3,743.55	是	否
营销服务体系扩建项目	否	15,556.92	15,556.92		15,315.29	98.45%	2017年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
总部基地建设项目	否	15,000	15,000		15,000	100.00%	2017年03月31日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金项目	否	8,576.53	8,576.53		8,610.38	100.39%	2017年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	80,578.26	80,578.26	0	79,794.45	--	--	3,743.55	3,743.55	--	--
超募资金投向											
无											

合计	--	80,578.26	80,578.26	0	79,794.45	--	--	3,743.55	3,743.55	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“智慧医疗健康信息系统及其云服务模式建设项目”原计划建设期为两年，至 2016 年 12 月 31 日建设完工，现延期至 2017 年 12 月 31 日建设完工，主要原因为：公司于 2014 年 12 月启动非公开发行股票事项，2015 年 10 月底取得中国证监会的批复文件，2016 年 3 月完成非公开发行并收到募集资金，募集资金的实际投入时间较计划晚。其次，在公司整体经营战略及市场布局的深入开展进程中，鉴于“智慧医疗健康信息系统及其云服务模式建设项目”的实施进程需要公司通过在原有业务能力基础上不断综合市场环境需求进行项目建设，因此在相关新技术、新产品的研发、推广及应用过程中需要不断进行优化调整，需要审慎把握募投项目的投入方式及进度以争取较高的资金使用效率。最后，公司业务市场的推进及深化拓展，受整体市场环境、行业发展等因素影响，需要循序渐进，并为整体业务发展服务。</p> <p>2、“营销服务体系扩建项目”原计划建设期为两年，至 2016 年 12 月 31 日建设完工，现延期至 2017 年 12 月 31 日建设完工，主要原因为：公司于 2014 年 12 月启动非公开发行股票事项，2015 年 10 月底取得中国证监会的批复文件，2016 年 3 月完成非公开发行并收到募集资金，募集资金的实际投入时间较计划晚。其次，在公司整体经营战略及市场布局的深入开展进程中，鉴于“营销服务体系扩建项目”的实施进程需要公司通过在原有业务能力基础上不断综合市场环境需求进行项目建设，因此在相关新技术、新产品的研发、推广及应用过程中需要不断进行优化调整，需要审慎把握募投项目的投入方式及进度以争取较高的资金使用效率。最后，公司业务市场的推进及深化拓展，受整体市场环境、行业发展等因素影响，需要循序渐进，并为整体业务发展服务。</p> <p>3、“总部基地建设项目”原计划建设期为两年，至 2016 年 12 月 31 日完成，现延期至 2017 年 3 月 31 日，主要原因为：募集资金已按计划投入完毕，但总部大楼办公场所尚在装修中。截至 2017 年 3 月 31 日达到项目预定使用状态。</p> <p>4、“补充流动资金项目”原计划建设期为两年，至 2016 年 12 月 31 日完成，现延期至 2017 年 3 月 31 日，主要原因为：有一笔费用尚未到付款期限未支付。截止 2017 年 3 月 31 日，该笔费用 48.75 万元已全部支付，补充流动资金已全部使用完毕。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2016 年 3 月 11 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 36,094.06 万元。公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 36,094.06 万元置换预先已投入募投项目的自筹资金，并已实施完成。</p>										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>1、截至 2017 年 12 月 31 日，四个募投项目已全部结项完工，尚有节余资金 1,374.64 万元（含专户利息），出现节余资金的主要原因是募集资金的利息收入（扣除手续费）以及募投项目建设过程中，公司充分发挥各募投项目的协同效应，对募投项目的研发和实施环节进行优化，使得基础设施和固定资产投入较计划投入有一定幅度减少，从而减少了项目总支出。同时，在募投项目建设过程中，公司坚持谨慎、节约的原则，对市场进行充分调研，在保证项目质量的前提下，对部分设备集中采购，降低了采购成本所到。</p> <p>2、2018 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于非公开发行募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 1,374.64 万元（募集资金专户节余资金受银行未结利息影响，最终节余资金以资金转出当日银行结息后转入到公司一般资金账户的金额为准）永久补充流动资金。已于 2018 年 4 月底将募集资金专户节余资金共计 1,376.25 万元（含专户利息）全部转入公司一般资金账户，并将募集资金专户全部销户。</p>
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其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （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）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
山西卫宁软件有限公司	子公司	医疗软件、硬件及维护服务	5,000,000	178,073,097.90	97,847,658.73	57,215,180.42	16,559,518.96	14,510,391.60
卫宁互联网科技有限公司	子公司	互联网科技	200,000,000	183,606,731.20	137,446,907.90	30,247,514.40	-16,527,547.80	-11,087,053.63

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
快享医疗科技（上海）有限公司	新设	公司战略发展需要

主要控股参股公司情况说明

#### 1、山西卫宁

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

#### 2、互联网科技

互联网科技成立于2016年4月19日，注册资本人民币28,571.4286万元，法定代表人周炜，统一社会信用代码为91310106MA1FY173XU，住所为上海市静安区江场三路250号406室，企业类型为其他有限责任公司，经营范围为从事互联网科技领域、计算机信息科技、健康科技领域内的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询，计算机软件的开发、设计和制作，计算机软、硬件及辅助设备的销售，计算机系统集成。截止本报告期末，公司持有互联网科技100%股权。

2018年6月，互联网科技引入战略股东上海云鑫，基于各方愿以互联网科技为合作载体，共同投入资源，大力发展“互联网+医疗健康”等相关业务及其衍生业务，上海云鑫出资1.93亿元单方面对互联网科技增资占30%，成为互联网科技的重要战略股东。

2018年7月，互联网科技完成工商变更手续，注册资本由20,000万元变更为28,571.4286万元，公司持有互联网科技70%



的股权，上海云鑫持有互联网科技30%的股权。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司规模迅速扩张带来人才上的瓶颈

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

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

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

### 2、新技术、新需求带来的不确定性风险

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

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

### 3、行业竞争进一步加剧的风险

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

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

### 4、公司规模扩张带来的管理风险

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

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

## 5、收款及经营业绩的季节性波动风险

由于公司客户以国内的公立医院、卫生管理部门等机构为主，其对信息产品的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，许多项目还需要纳入财政预算、政府采购，周期相对较长。公司客户年度资本开支主要集中在下半年尤其是第四季度，对公司的项目验收和付款也集中在下半年。由于受上述因素的影响，导致公司营业收入、净利润、经营性现金流量呈不均衡的季节性分布：最近三年，公司上半年收款一般只占全年的20%-30%，而第四季度能达到全年的50%以上；公司的收入和利润存在一定的季节性，软件及技术服务收入、净利润在上、下半年分别占比平均约为35%、65%。投资者不宜以公司季度或者半年度业绩作为投资判断的主要依据。

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

## 第五节 重要事项

### 一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.96%	2018 年 03 月 16 日	2018 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-022)
2017 年度股东大会	年度股东大会	29.88%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-043)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.10%	2018 年 07 月 06 日	2018 年 07 月 06 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-067)

#### 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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、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。

#### 十一、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。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### （一）2014年股权激励计划实施情况

2018年5月29日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2014年股权激励计划相关事项调整的议案》，鉴于公司实施2017年度权益分派方案及激励对象离职，同意首次授予期权行权价格由6.85元调整为6.835元，取消12名离职人员激励对象资格，注销已授予但不符合行权条件的期权1,800,487份，激励对象由166名调整为154名，期权数量由11,046,480份调整为9,245,993份；同意预留授予期权行权价格由30.35元调整为30.335元，取消2名离职人员激励对象资格，注销已授予但不符合行权条件的期权42,773份，激励对象由38名调整为36名，期权数量由2,446,075份调整为2,403,302份。

2018年6月4日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述1,800,487份首次授予期权、42,773份预留授予期权的注销手续已办理完毕。

报告期内，首次授予期权共行权10,043,545份，累计行权21,554,122份，实际摊销成本148.75万元，累计摊销成本5,647.73万元。预留授予期权在本报告期内未行权，实际摊销成本-489.77万元，累计摊销成本618.67万元。

截至报告期末，首次授予期权未行权数量为9,245,993份，预留授予期权未行权数量为2,403,302份。

### （二）2016年股权激励计划实施情况

1、2018年2月27日，公司召开第三届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于2016年股权激励计划所涉激励对象及数量调整的议案》、《关于2016年股权激励计划首次授予部分第一个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》，同意取消1名离职人员首次授予期权激励对象资格，注销已授予但不符合行权条件的期权9,500份，激励对象由38名调整为37名，期权数量由1,681,500份调整为1,672,000份；同意取消14名离职人员首次授予限制性股票激励对象资格，回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票615,600股，激励对象由552名调整为538名，股票数量由27,576,600股调整为26,961,000股；同意取消3名离职人员预留授予限制性股票激励对象资格，回购注销已获授但尚未解锁的限制性股票25,000股，激励对象由294名调整为291名，股票数量由6,263,500股调整为6,238,500股；同意首次授予期权的37名激励对象在第一个行权期可行权668,800份期权，行权价格11.787元；同意首次授予限制性股票的538名激励对象在第一个解锁期可解锁限制性股票10,784,400股。

2018年3月6日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述9,500份首次授予期权的注销手续已办理完毕。

2、2018年5月29日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2016年股权激励计划相关事项调整的议案》，鉴于公司实施2017年度权益分派方案及激励对象离职，同意首次授予期权的行权价格由11.787元调整为11.772元，取消2名离职人员首次授予期权激励对象资格，注销已授予但不符合行权条件的股票期权199,500份，激励对象由37名调整为35名，期权数量由1,547,141份调整为1,347,641份；同意首次授予限制性股票的回购价格由5.877元调整为5.862元，取消20名离职人员首次授予限制性股票激励对象资格，回购注销已授予但不符合解锁条件的限制性股票1,432,980股；激励对象由538名调整为518名，限制性股票数量由16,176,600股调整为14,743,620股；同意预留授予期权的行权价格由7.31元调整为7.295元，取消1名离职人员预留授予期权激励对象资格，注销已授予但不符合行权条件的股票期权20,000份，激励对象由6名调整为5名，期权数量由380,000份调整为360,000份；同意预留授予限制性股票的回购价格由3.66元调整为3.645元，取消12名离职人员预留授予限制性股票激励对象资格，回购注销已授予但不符合解锁条件的限制性股票82,300股，激励对象由291名调整为279名，限制性股票数量由6,238,500股调整为6,156,200股。

2018年6月4日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，上述199,500份首次授予期权、20,000份预留授予期权的注销手续已办理完毕。

报告期内，首次授予期权共行权124,859份，累计行权124,859份，实际摊销成本32.56万元，累计摊销成本224.79万元。预留授予期权尚未开始行权，实际摊销成本9.50万元，累计摊销成本11.27万元。首次授予限制性股票实际摊销成本353.35万元，累计摊销成本2,311.28万元。预留授予限制性股票尚未开始解锁，实际摊销成本245.22万元，累计摊销成本288.98万元。

截至本报告期末，首次授予期权未行权数量为1,347,641份，首次授予限制性股票未解锁数量为14,743,620股，预留授予期权未行权数量为360,000份，预留授予限制性股票未解锁数量为6,156,200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
--------	----------	------

第三届董事会第三十二次会议决议公告	2018年2月28日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第三十二次会议决议公告	2018年2月28日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划所涉激励对象及数量调整的公告	2018年2月28日	www.cninfo.com.cn
关于回购注销2016年股权激励计划所涉部分限制性股票的公告	2018年2月28日	www.cninfo.com.cn
关于回购注销2016年股权激励计划所涉部分限制性股票暨减资的债权人公告	2018年2月28日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划首次授予部分第一个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的公告	2018年2月28日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告	2018年3月6日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划首次授予部分股票期权注销完成的公告	2018年3月7日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划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	2018年3月8日	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第三次会议决议公告	2018年5月29日	www.cninfo.com.cn
第四届监事会第三次会议决议公告	2018年5月29日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股权激励计划相关事项调整的公告	2018年5月29日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划相关事项调整的公告	2018年5月29日	www.cninfo.com.cn
关于回购注销2016年股权激励计划所涉部分限制性股票的公告	2018年5月29日	www.cninfo.com.cn
关于回购注销2016年股权激励计划所涉部分限制性股票暨减资的债权人公告	2018年5月29日	www.cninfo.com.cn
关于2014年股权激励计划部分股票期权注销完成的公告	2018年6月5日	www.cninfo.com.cn
关于2016年股权激励计划部分股票期权注销完成的公告	2018年6月5日	www.cninfo.com.cn

### 十三、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

2018年6月15日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于上海云鑫创业投资有限公司增资卫宁互联网科技有限公司暨关联交易的议案》，同意上海云鑫出资人民币19,300万元对互联网科技单方面增资，持有其30%的股权，成为互联网科技重要战略股东。2018年7月6日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过上述事项。2018年7月25日，互联网科技完成本次增资的工商变更登记手续，注册资本由20,000万元变更为28,571.4286万元。

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
关于筹划重大事项停牌的公告	2018年6月5日	www.cninfo.com.cn
关于筹划重大事项停牌的进展公告	2018年6月8日	www.cninfo.com.cn
关于重大事项进展及公司股票复牌的公告	2018年6月16日	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第四次会议决议公告	2018年6月16日	www.cninfo.com.cn
第四届监事会第四次会议决议公告	2018年6月16日	www.cninfo.com.cn
关于上海云鑫创业投资有限公司增资卫宁互联网科技有限公司暨关联交易的公告	2018年6月16日	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第五次会议决议公告	2018年6月21日	www.cninfo.com.cn
关于召开2018年第二次临时股东大会通知的公告	2018年6月21日	www.cninfo.com.cn
关于召开2018年第二次临时股东大会的提示性公告	2018年7月04日	www.cninfo.com.cn
2018年第二次临时股东大会决议公告	2018年7月06日	www.cninfo.com.cn
关于卫宁互联网科技有限公司完成工商变更登记的公告	2018年7月25日	www.cninfo.com.cn

## 十四、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、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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。报告期内，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

公司所属软件和信息技术服务行业，主营业务不产生《重点排污单位名录管理规定》所规定的污染物。公司及子公司在未来的生产经营活动中，仍将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》及《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、对外投资进展情况

报告期内，公司参与设立的苏州千骥泽康投资中心（有限合伙）在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案手续，并取得备案编码为“SCJ746”号《私募投资基金备案证明》。详见公司于2018年3月27日在巨潮资讯网上披露的《关于苏州千骥基金进展暨完成私募投资基金备案的公告》。

### 2、控股股东、实际控制人股份质押/解除质押事项

2018年1月24日，周炜先生将其持有的公司42,700,000股给易方达资产-民生银行-中国民生银行股份有限公司，用于个人资金需求，质押期限自2018年1月24日至办理解除质押登记手续之日止。

2018年1月25日，周炜先生将其质押给东兴证券股份有限公司的本公司股份30,030,241股解除质押。

2018年3月21日，周炜先生将其质押给东兴证券股份有限公司的本公司股份4,672,138股解除质押。

2018年5月2日，周炜先生将其质押给东兴证券股份有限公司的本公司股份28,173,200股解除质押。

2018年5月21日，周炜先生将其持有的公司43,103,450股质押给东兴证券股份有限公司，用于个人资金需求，质押期限自



2018年5月21日至办理解除质押登记手续之日止。

2018年5月22日，周炜先生将其质押给东兴证券股份有限公司的本公司股份57,540,930股解除质押。

截止本报告期末，周炜先生累计质押112,803,450股，占其持有公司股份的52.43%，占公司总股本的6.97%。

报告期内，股份质押/解除质押事项临时报告披露网站查询：

临时公告名称	临时公告披露日期	查询索引
关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2018年1月26日	www.cninfo.com.cn
关于控股股东部分股份解除质押的公告	2018年3月22日	www.cninfo.com.cn
关于控股股东部分股份解除质押的公告	2018年5月3日	www.cninfo.com.cn
关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告	2018年5月23日	www.cninfo.com.cn

### 3、换届选举事项

经2018年2月27日召开的第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第三十二次会议、职工代表大会及2018年3月16日召开的2018年第一次临时股东大会、第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议审议通过，完成新一届换届选举，形成第四届董事会、监事会及管理层。新一届成员组成如下：

董事会（7名）	非独立董事：周炜（董事长）、刘宁（副董事长）、WANG TAO(王涛)、靳茂 独立董事：姚宝敬、于成磊、俞建春
董事会提名委员会（5名）	姚宝敬（主任委员）、于成磊、俞建春、周炜、刘宁
董事会审计委员会（3名）	俞建春（主任委员）、于成磊、周炜
董事会薪酬与考核委员会（5名）	于成磊（主任委员）、俞建春、姚宝敬、周炜、刘宁
监事会（3名）	李琳（监事会主席、职工代表监事）、沈亦宁、何卫红
高级管理人员（4名）	WANG TAO(王涛)（总裁）、靳茂（董事会秘书、高级副总裁）、孙嘉明（高级副总裁）、王利（财务总监）

报告期内，换届选举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
关于董事会换届选举并征集董事候选人的公告	2018年2月5日	www.cninfo.com.cn
关于监事会换届选举并征集监事候选人的公告	2018年2月5日	www.cninfo.com.cn
第三届董事会第三十二次会议决议公告	2018年2月27日	www.cninfo.com.cn
第三届监事会第三十二次会议决议公告	2018年2月27日	www.cninfo.com.cn
关于选举产生第四届监事会职工代表监事的公告	2018年2月27日	www.cninfo.com.cn
关于召开2018年第一次临时股东大会通知的公告	2018年2月27日	www.cninfo.com.cn
关于召开2018年第一次临时股东大会的提示性公告	2018年3月12日	www.cninfo.com.cn
2018年第一次临时股东大会决议公告	2018年3月16日	www.cninfo.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告	2018年3月16日	www.cninfo.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告	2018年3月16日	www.cninfo.com.cn
关于聘任公司高级管理人员及证券事务代表的公告	2018年3月16日	www.cninfo.com.cn
关于完成董事会换届选举暨部分董事届满离任的公告	2018年3月16日	www.cninfo.com.cn
关于完成监事会换届选举的公告	2018年3月16日	www.cninfo.com.cn

### 4、其他事项

公司因与上海云鑫及其关联方洽谈重大事项，自2018年6月4日开市起停牌，2018年6月19日开市起复牌。复牌后，公司披露了与上海云鑫及其股东蚂蚁金服签署的业务合作、上海云鑫增资入股互联网科技以及周炜等股东向上海云鑫协议转让股份事项。2018年7月13日，转让双方完成协议转让股份过户手续，上海云鑫持有公司无限售流通股81,696,900股，占总股本的

5.05%，为公司第四大股东。

上述事项临时报告披露检索详见“本报告第五节 重要事项/十三 重大关联交易/5 其他重大关联交易”。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

报告期内，互联网科技引进战略股东上海云鑫，具体情况详见“本报告第五节 重要事项/十三 重大关联交易/5 其他重大关联交易”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	460,846,525	28.67%				-34,106,029	-34,106,029	426,740,496	26.38%
3、其他内资持股	460,646,525	28.65%				-34,106,029	-34,106,029	426,540,496	26.37%
境内自然人持股	460,646,525	28.65%				-34,106,029	-34,106,029	426,540,496	26.37%
4、外资持股	200,000	0.01%						200,000	0.01%
境外自然人持股	200,000	0.01%						200,000	0.01%
二、无限售条件股份	1,146,745,650	71.33%	10,168,404			34,106,029	44,274,433	1,191,020,083	73.62%
1、人民币普通股	1,146,745,650	71.33%	10,168,404			34,106,029	44,274,433	1,191,020,083	73.62%
三、股份总数	1,607,592,175	100.00%	10,168,404				10,168,404	1,617,760,579 <sup>注</sup>	100.00%

注：本报告期末的总股本包含已回购但未完成注销手续的限制性股票 2,127,380 股。

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10,043,545份，2016年股权激励计划首次授予期权行权124,859份，引起总股本增加10,168,404股。具体内容详见2017年11月7日、2018年3月8日公司分别在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。（公告编号：2017-076、2018-019）

2、报告期内，公司2016年股权激励首次授予限制性股票第一个解锁期解锁条件成就，共解锁限制性股票10,784,400股，引起股份性质变动10,784,400股。具体内容详见2018年3月7日公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告。（公告编号：2018-017）

3、报告期内，因高管锁定股释放25%额度及部分董事、高管换届离任的全部股份锁定，引起股份性质变动23,321,629股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

1、2017年10月26日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司2014年股权激励计划首次授予期权第三

个行权期可行权的议案》，鉴于2014年股权激励计划首次授予期权第三个行权期的行权条件已满足，同意向首次授予期权的166名激励对象以定向发行公司股票的方式进行行权，本次可行权数量为10,558,537份，行权价格为6.85元，行权期限为2017年11月6日至2018年11月5日，行权模式为自主行权。

2、2018年2月27日，公司第三届董事会第三十二次会议审议通过了《关于2016年股权激励计划首次授予部分第一个行权期/解锁期行权/解锁条件成就的议案》，鉴于公司2016年股权激励计划首次授予部分第一个行权期/解锁期的行权/解锁条件已满足，同意首次授予期权的37名激励对象在第一个行权期可行权数量为66.88万份，行权价格为11.787元，行权期限为2017年12月30日至2018年12月29日，行权模式为自主行权；同意首次授予限制性股票的538名激励对象在第一个解锁期可解锁数量为1,078.44万股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

1、2014年股权激励计划首次授予期权第三个行权期、2016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，行权期分别为2016年11月6日至2017年11月5日、2017年12月30日至2018年12月29日。报告期内，共计行权10,168,404份，公司股本增加10,168,404股。

2、2018年3月，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《股份变更登记确认书》，2016年股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期可解锁的股份10,784,400股于2018年3月9日完成限售股份解除限售的手续，上市日流通日为2018年3月12日。

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，因股票期权行权，引起基本每股收益和稀释每股收益减少，归属于公司普通股股东的每股净资产增加。

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	181,238,496	19,874,992		161,363,504	董事锁定	按董事锁定规定
刘宁	98,111,468	1		98,111,467	董事锁定	按董事锁定规定
王英	107,555,385	16,499,997		91,055,388	类高管锁定	按高管锁定规定
孙凯	32,889,004		10,963,004	43,852,008	任期届满离任	自离任申报之日起六个月后
靳茂	5,650,601	427,499		5,223,102	董事锁定及限制性股票	限售股按董事锁定规定；限制性股票按《2016年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
孙嘉明	1,870,312		935,156	2,805,468	高管锁定	按高管锁定规定

徐春华	2,476,692			2,476,692	任期届满离任	1,496,292 股自离任申报之日起六个月后解除限售；980,400 股限制性股票尚未完成注销手续。
王利	2,192,467	408,500		1,783,967	高管锁定及限制性股票	限售股按高管锁定规定；限制性股票按《2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
凌红	1,618,800	647,520		971,280	限制性股票	按《2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
刘琛	828,000	91,200		736,800	限制性股票	按《2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
其他股东	26,415,300	8,054,480		18,360,820	限制性股票	按《2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》约定解锁。
合计	460,846,525	46,004,189	11,898,160	426,740,496	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√适用 □ 不适用

报告期内，公司因股权激励计划股票期权自主行权而引起股本增加。具体内容详见“本报告第五节 重要事项/十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励在措施的实施情况”。

## 三、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	62,354	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告期 报告期 持有有 持有无 质押或冻结情况

			末持股 数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
周炜	境内自然人	13.30%	215,151,339		161,363,504	53,787,835	质押	112,803,450
刘宁	境内自然人	8.09%	130,815,290		98,111,467	32,703,823		
王英	境内自然人	7.50%	121,407,184		91,055,388	30,351,796		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	4.15%	67,094,510			67,094,510		
周成	境内自然人	3.00%	48,500,000			48,500,000		
孙凯	境内自然人	2.71%	43,852,008		43,852,008		质押	1,800,000
上海中植鑫莽投资管理有限公司	境内非国有法人	2.53%	40,849,139			40,849,139	质押	34,960,000
中国工商银行股份有限公司-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.73%	28,002,463			28,002,463		
中国邮政储蓄银行股份有限公司-中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	其他	1.28%	20,675,453			20,675,453		
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	其他	1.24%	20,020,756			20,020,756		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	上海中植鑫莽投资管理有限公司,参与认购公司 2014 年非公开发行股票 15,356,819 股,认购股份无锁定期,上市流通日为 2016 年 3 月 15 日,后经公司 2015 年度权益分派实施(每 10 股送 3 股派现金 0.8 元(含税),同时以资本公积金转 1 股)、2016 年度权益分派实施(每 10 股派现金 0.65 元(含税),同时以资本公积转 9 股)、2017 年度权益分派(每 10 股派现金 0.149825 元(含税)),截至报告期末,上海中植鑫莽投资管理有限公司持有公司 40,849,139 股,为公司前十大股东。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人为周炜、王英夫妇;周成系周炜、王英夫妇之子,与周炜、王英为一致行动人。上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系,也不属于一致行动人,公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中央汇金资产管理有限责任公司	67,094,510	人民币普通股	67,094,510
周炜	53,787,835	人民币普通股	53,787,835
周成	48,500,000	人民币普通股	48,500,000
上海中植鑫莽投资管理有限公司	40,849,139	人民币普通股	40,849,139
刘宁	32,703,823	人民币普通股	32,703,823
王英	30,351,796	人民币普通股	30,351,796
中国工商银行股份有限公司-富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	28,002,463	人民币普通股	28,002,463
中国邮政储蓄银行股份有限公司-中欧中小盘股票型证券投资基金(LOF)	20,675,453	人民币普通股	20,675,453
中欧基金-农业银行-中欧中证金融资产管理计划	20,020,756	人民币普通股	20,020,756
博时基金-农业银行-博时中证金融资产管理计划	20,020,756	人民币普通股	20,020,756
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东、实际控制人为周炜、王英夫妇；周成系周炜、王英夫妇之子，与周炜、王英为一致行动人。上述其他股东与公司控股股东、实际控制人均无关联关系，也不属于一致行动人，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东周成持有的本公司全部股份 48,500,000 股均通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

## 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、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
周炜	董事长	现任	215,151,339			215,151,339			
刘宁	副董事长	现任	130,815,290			130,815,290			
WANG TAO（王涛）	董事、总裁	现任	200,000			200,000	200,000		200,000
靳茂	董事、高级副总裁、董事会秘书	现任	6,964,136			6,964,136	1,710,000		1,026,000
姚宝敬	独立董事	现任							
于成磊	独立董事	现任							
俞建春	独立董事	现任							
李琳	监事会主席	现任							
沈亦宁	监事	现任							
何卫红	监事	现任							
孙嘉明	高级副总裁	现任	2,493,750	1,246,875		3,740,625			
王利	财务负责人	现任	2,378,623		594,656	1,783,967	1,634,000		980,400
孙凯	董事、高级副总裁	离任	43,852,008			43,852,008			
徐劲科	独立董事	离任							
徐春华	高级副总裁	离任	2,476,692			2,476,692	1,634,000		980,400 <sup>注</sup>
合计	--	--	404,331,838	1,246,875	594,656	404,984,057	5,178,000	0	3,186,800

注：截至本报告披露日，徐春华持有的 980,400 股限制性股票尚未完成注销手续。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙凯	董事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	换届
孙凯	高级副总裁	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	换届
徐劲科	独立董事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	换届
徐春华	高级副总裁	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	换届
WANG TAO(王涛)	董事	被选举	2018 年 03 月 16 日	换届
姚宝敬	独立董事	被选举	2018 年 03 月 16 日	换届

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：卫宁健康科技集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	164,451,955.51	482,046,347.58
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	2,480,000.00	10,336,000.00
应收账款	1,133,505,566.35	955,018,770.10
预付款项	37,191,896.92	22,467,988.38
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	151,643,589.95	124,253,787.11
买入返售金融资产		
存货	147,467,772.16	100,399,387.94

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,440,339.15	5,305,989.07
其他流动资产	38,984,485.45	10,323,940.68
流动资产合计	1,681,165,605.49	1,710,152,210.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	186,959,476.37	162,783,158.00
持有至到期投资		
长期应收款	2,824,466.29	5,578,719.75
长期股权投资	533,389,301.92	544,111,806.40
投资性房地产	65,823,314.02	66,556,844.38
固定资产	367,058,213.76	371,308,848.83
在建工程	97,494,662.56	96,773,253.09
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	99,199,869.79	95,353,978.40
开发支出	199,262,443.69	127,005,341.57
商誉	474,897,113.17	474,897,113.17
长期待摊费用	1,174,060.33	1,551,178.79
递延所得税资产	68,472,780.09	56,230,115.13
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,096,555,701.99	2,002,150,357.51
资产总计	3,777,721,307.48	3,712,302,568.37
流动负债：		
短期借款	265,000,000.00	190,000,000.00
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	2,050,000.00	1,455,000.00

应付账款	181,692,789.68	205,309,877.61
预收款项	105,920,912.80	96,308,675.43
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,936,836.14	44,655,491.42
应交税费	89,537,774.27	125,448,930.07
应付利息	253,074.98	276,466.68
应付股利		
其他应付款	138,660,239.43	237,771,043.23
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	18,240,000.00	55,230,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	813,291,627.30	956,455,484.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		18,240,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	13,679,674.42	12,727,923.58
递延收益	3,986,877.00	4,586,877.00
递延所得税负债	61,305,750.03	61,305,750.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,972,301.45	96,860,550.61
负债合计	892,263,928.75	1,053,316,035.05
所有者权益：		
股本	1,615,633,199.00	1,607,592,175.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	430,177,308.93	380,046,685.15
减：库存股	109,350,303.84	184,972,221.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,217,861.49	88,217,861.49
一般风险准备		
未分配利润	799,729,564.89	705,240,582.14
归属于母公司所有者权益合计	2,824,407,630.47	2,596,125,082.18
少数股东权益	61,049,748.26	62,861,451.14
所有者权益合计	2,885,457,378.73	2,658,986,533.32
负债和所有者权益总计	3,777,721,307.48	3,712,302,568.37

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：陈旭纹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	85,789,333.01	330,898,750.32
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	2,330,000.00	10,036,000.00
应收账款	842,212,129.00	703,424,209.04
预付款项	39,308,223.78	28,935,658.36
应收利息		
应收股利	20,000,000.00	
其他应收款	201,862,422.23	156,854,642.49
存货	110,819,765.49	80,665,773.15
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,440,339.15	5,305,989.07
其他流动资产	36,366,402.95	9,417,605.43
流动资产合计	1,344,128,615.61	1,325,538,627.86

非流动资产：		
可供出售金融资产	192,016,231.03	167,839,912.66
持有至到期投资		
长期应收款	2,824,466.29	5,578,719.75
长期股权投资	1,036,498,015.21	1,015,390,343.73
投资性房地产	130,796,219.20	132,264,597.10
固定资产	294,633,632.17	298,278,477.69
在建工程	97,113,118.44	96,773,253.09
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	86,302,704.35	91,644,078.17
开发支出	144,906,080.52	87,989,539.97
商誉		
长期待摊费用	197,618.15	265,046.41
递延所得税资产	21,008,552.62	19,398,053.34
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,006,296,637.98	1,915,422,021.91
资产总计	3,350,425,253.59	3,240,960,649.77
流动负债：		
短期借款	265,000,000.00	190,000,000.00
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	2,050,000.00	1,455,000.00
应付账款	223,132,726.81	265,411,385.93
预收款项	69,304,491.35	63,127,986.45
应付职工薪酬	806,326.14	10,132,820.72
应交税费	60,098,197.62	90,995,523.56
应付利息	253,075.00	276,466.68
应付股利		
其他应付款	129,009,006.13	222,666,492.96
持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债	18,240,000.00	55,230,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	767,893,823.05	899,295,676.30
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		18,240,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	8,776,956.31	8,564,987.73
递延收益	3,125,000.00	3,125,000.00
递延所得税负债	13,174,987.85	13,174,987.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	25,076,944.16	43,104,975.58
负债合计	792,970,767.21	942,400,651.88
所有者权益：		
股本	1,615,633,199.00	1,607,592,175.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	526,096,193.14	473,113,231.46
减：库存股	109,350,303.84	184,972,221.60
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,217,861.49	88,217,861.49
未分配利润	436,857,536.59	314,608,951.54
所有者权益合计	2,557,454,486.38	2,298,559,997.89
负债和所有者权益总计	3,350,425,253.59	3,240,960,649.77

### 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	546,853,772.23	420,290,638.31
其中：营业收入	546,853,772.23	420,290,638.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	488,182,384.24	362,924,405.05
其中：营业成本	273,802,918.32	201,676,144.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,393,160.02	5,292,524.34
销售费用	78,116,141.61	66,139,157.55
管理费用	111,972,249.79	95,923,093.39
财务费用	3,042,783.86	1,107,822.26
资产减值损失	14,855,130.64	-7,214,336.93
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）	-7,296,054.26	-11,716,339.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,722,504.48	-11,261,451.06
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42,379.76	
其他收益	48,334,600.69	38,829,984.33
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,752,314.18	84,479,877.90
加：营业外收入	121,989.21	5,473,164.57
减：营业外支出	16,241.68	209,968.44
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,858,061.71	89,743,074.03
减：所得税费用	-12,811,778.14	7,048,435.94
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,669,839.85	82,694,638.09

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	112,669,839.85	82,694,638.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	118,727,080.62	89,122,983.28
少数股东损益	-6,057,240.77	-6,428,345.19
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	112,669,839.85	82,694,638.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	118,727,080.62	89,122,983.28
归属于少数股东的综合收益总额	-6,057,240.77	-6,428,345.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0748	0.0562
（二）稀释每股收益	0.0741	0.0558

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

法定代表人：周炜

主管会计工作负责人：王利

会计机构负责人：陈旭纹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	382,743,915.19	305,584,156.16
减：营业成本	207,640,039.24	152,363,004.37
税金及附加	4,779,334.44	3,894,216.63
销售费用	41,809,513.99	39,441,313.31
管理费用	43,895,788.53	35,690,036.08
财务费用	1,715,040.30	1,343,355.35
资产减值损失	10,555,155.97	-5,806,550.75
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）	34,004,121.70	57,238,548.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,422,328.52	-11,261,451.06
资产处置收益（损失以“－”号填列）	43,095.86	
其他收益	36,354,352.82	31,217,289.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	142,750,613.10	167,114,619.14
加：营业外收入	65,981.28	2,929,497.06
减：营业外支出	9,072.96	209,291.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	142,807,521.42	169,834,824.47
减：所得税费用	-3,679,161.50	13,030,380.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	146,486,682.92	156,804,444.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	146,486,682.92	156,804,444.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	146,486,682.92	156,804,444.31
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	439,081,880.48	311,784,123.45
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	39,008,330.93	41,156,303.59
收到其他与经营活动有关的现金	74,202,089.21	44,126,898.43
经营活动现金流入小计	552,292,300.62	397,067,325.47
购买商品、接受劳务支付的现金	308,960,451.23	222,628,670.87
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	216,553,210.54	165,528,153.49
支付的各项税费	117,032,595.18	70,438,606.37
支付其他与经营活动有关的现金	183,593,403.00	159,232,455.76
经营活动现金流出小计	826,139,659.95	617,827,886.49
经营活动产生的现金流量净额	-273,847,359.33	-220,760,561.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,246,519.65	
取得投资收益收到的现金		3,187,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	134,101.74	83,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,380,621.39	3,271,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,057,608.24	76,529,496.78
投资支付的现金	29,300,000.00	262,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付	68,456,478.45	

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		497,053.07
投资活动现金流出小计	175,814,086.69	77,289,049.85
投资活动产生的现金流量净额	-156,433,465.30	-74,018,049.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	68,813,326.11	172,526,860.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,193,200.00	910,000.00
取得借款收到的现金	127,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,869,161.29	30,278,940.45
筹资活动现金流入小计	206,682,487.40	252,805,800.45
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,751,215.63	58,648,261.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	12,512,234.90	3,841,056.91
筹资活动现金流出小计	91,263,450.53	222,489,318.54
筹资活动产生的现金流量净额	115,419,036.87	30,316,481.91
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	-314,861,787.76	-264,462,128.96
加：期初现金及现金等价物余额	476,276,877.37	593,189,623.63
六、期末现金及现金等价物余额	161,415,089.61	328,727,494.67

## 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	296,841,472.47	215,587,887.98
收到的税费返还	29,054,957.62	33,500,222.29
收到其他与经营活动有关的现金	51,161,799.25	29,823,772.19
经营活动现金流入小计	377,058,229.34	278,911,882.46
购买商品、接受劳务支付的现金	268,940,842.15	229,267,487.26

支付给职工以及为职工支付的现金	84,778,239.12	66,261,058.10
支付的各项税费	85,462,203.51	41,826,117.60
支付其他与经营活动有关的现金	131,613,388.67	126,062,221.38
经营活动现金流出小计	570,794,673.45	463,416,884.34
经营活动产生的现金流量净额	-193,736,444.11	-184,505,001.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	19,864,528.55	
取得投资收益收到的现金	21,000,000.00	67,687,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	128,341.74	
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	1,500,000.00	
投资活动现金流入小计	42,492,870.29	67,687,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,372,652.16	55,453,941.76
投资支付的现金	127,486,478.45	23,182,500.00
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	15,500,000.00	
投资活动现金流出小计	201,359,130.61	78,636,441.76
投资活动产生的现金流量净额	-158,866,260.32	-10,948,941.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	65,620,126.11	171,616,860.00
取得借款收到的现金	125,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	10,869,161.29	17,318,940.45
筹资活动现金流入小计	201,489,287.40	238,935,800.45
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,751,215.63	58,648,261.63
支付其他与筹资活动有关的现金	12,512,234.90	3,841,056.91
筹资活动现金流出小计	91,263,450.53	222,489,318.54
筹资活动产生的现金流量净额	110,225,836.87	16,446,481.91
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	-242,376,867.56	-179,007,461.73
加：期初现金及现金等价物余额	326,013,029.32	433,984,982.43
六、期末现金及现金等价物余额	83,636,161.76	254,977,520.70

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	1,607,592,175.00				380,046,685.15	184,972,221.60			88,217,861.49		705,240,582.14	62,861,451.14	2,658,986,533.32
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	1,607,592,175.00				380,046,685.15	184,972,221.60			88,217,861.49		705,240,582.14	62,861,451.14	2,658,986,533.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	8,041,024.00				50,130,623.78	-75,621,917.76					94,488,982.75	-1,811,702.88	226,470,845.41
（一）综合收益总额											118,727,080.62	-6,057,240.77	112,669,839.85
（二）所有者投入和减少资本	8,041,024.00				50,130,623.78	-75,621,917.76						4,245,537.89	138,039,103.43
1. 股东投入的普通股	8,041,024.00				49,986,973.33	-75,621,917.76						5,193,201.60	138,843,116.69
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					2,995,988.35								2,995,988.35
4. 其他					-2,852,337.90							-947,663.71	-3,800,001.61
(三) 利润分配												-24,238,097.87	-24,238,097.87
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-24,238,097.87	-24,238,097.87
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,615,633.19 9.00				430,177,308.93	109,350,303.84			88,217,861.49		799,729,564.89	61,049,748.26	2,885,457,378.73

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	824,915,571.				895,214				64,339,		554,771	67,496,	2,406,738,563.	

	00				,891.94				737.08		,977.76	386.00	78
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	824,915,571.00				895,214,891.94				64,339,737.08		554,771,977.76	67,496,386.00	2,406,738,563.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	775,544,011.00				-564,350,492.20	170,623,530.00					34,429,838.31	-16,812,280.95	58,187,546.16
（一）综合收益总额											89,122,983.28	-6,428,345.19	82,694,638.09
（二）所有者投入和减少资本	18,101,244.00				193,092,274.80	171,616,860.00						-10,383,935.76	29,192,723.04
1. 股东投入的普通股	18,101,244.00				163,569,364.82	171,616,860.00						910,000.00	10,963,748.82
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					10,912,567.38								10,912,567.38
4. 其他					18,610,342.60							-11,293,935.76	7,316,406.84
（三）利润分配						-993,330.00					-54,693,144.97		-53,699,814.97
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配						-993,330.00					-54,693,144.97		-53,699,814.97
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	757,442,767.				-757,442,767.0								

	00				0								
1. 资本公积转增资本（或股本）	757,442,767.00				-757,442,767.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,600,459,582.00				330,864,399.74	170,623,530.00		64,339,737.08		589,201,816.07	50,684,105.05	2,464,926,109.94	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,607,592,175.00				473,113,231.46	184,972,221.60			88,217,861.49	314,608,951.54	2,298,559,997.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,607,592,175.00				473,113,231.46	184,972,221.60			88,217,861.49	314,608,951.54	2,298,559,997.89
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	8,041,024.00				52,982,961.68	-75,621,917.76				122,248,585.05	258,894,488.49
（一）综合收益总额										146,486,682.92	146,486,682.92

(二)所有者投入和减少资本	8,041,024.00				52,982,961.68	-75,621,917.76					136,645,903.44
1. 股东投入的普通股	8,041,024.00				49,986,973.33	-75,621,917.76					133,649,915.09
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					2,995,988.35						2,995,988.35
4. 其他											
(三)利润分配										-24,238,097.87	-24,238,097.87
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,238,097.87	-24,238,097.87
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	1,615,633,199.00				526,096,193.14	109,350,303.84			88,217,861.49	436,857,536.59	2,557,454,486.38

上年金额

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	824,915,				968,137,1				64,339,73	154,398	2,011,791

	571.00				45.99				7.08	,976.82	,430.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	824,915,571.00				968,137,145.99				64,339,737.08	154,398,976.82	2,011,791,430.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	775,544,011.00				-564,350,492.20	170,623,530.00				102,111,299.34	142,681,288.14
（一）综合收益总额										156,804,444.31	156,804,444.31
（二）所有者投入和减少资本	18,101,244.00				193,092,274.80	171,616,860.00					39,576,658.80
1. 股东投入的普通股	18,101,244.00				163,569,364.82	171,616,860.00					10,053,748.82
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					10,912,567.38						10,912,567.38
4. 其他					18,610,342.60						18,610,342.60
（三）利润分配						-993,330.00				-54,693,144.97	-53,699,814.97
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-993,330.00				-54,693,144.97	-53,699,814.97
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	757,442,767.00				-757,442,767.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	757,442,767.00				-757,442,767.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,600,459,582.00				403,786,653.79	170,623,530.00			64,339,737.08	256,510,276.16	2,154,472,719.03

### 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”）系于2008年12月由上海金仕达卫宁软件有限公司整体变更而设立的股份有限公司。2011年8月在深圳证券交易所上市，股票代码300253。公司所属行业为软件和技术服务业。统一社会信用代码：91310000759874061E，注册地：上海市浦东新区上南路4184号258室，总部地址：上海市静安区寿阳路99弄9号卫宁健康大厦，法定代表人：周炜，经营范围：从事健康科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，医疗器械生产（II类6870 影像档案传输、处理系统软件），医疗器械经营【批发：第二类医疗器械（不含体外诊断试剂）】，实业投资，自有房屋租赁，计算机软件的开发、设计和制作，计算机软、硬件及辅助设备的销售，计算机网络信息系统集成的维护，并提供相关的技术咨询和技术服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月28日决议批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

截至2018年6月30日止，本公司合并范围的子公司如下：

序号	子公司全称
1	江苏卫宁软件有限公司
2	西安卫宁软件有限公司
3	新疆金仕达卫宁软件有限公司
4	山西卫宁软件有限公司
5	北京宇信网景信息技术有限公司
6	杭州东联软件有限公司
7	浙江万鼎信息技术有限公司
8	宁波金仕达卫宁软件有限公司
9	重庆卫宁软件有限公司
10	黑龙江卫宁软件有限公司

11	合肥汉思信息技术有限责任公司
12	深圳卫宁中天软件有限公司
13	四川卫宁软件有限公司
14	广东卫宁软件有限公司
15	卫宁互联网科技有限公司
16	上海卫宁软件有限公司
17	天津卫宁软件有限公司
18	快享医疗科技（上海）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“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。本财务报表期间为2018年1月1日起至2018年6月30日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。



#### 4、记账本位币

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

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

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

##### (2) 非同一控制下的企业合并

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

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并范围的确定

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

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

##### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

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

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

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

##### (3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对

比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分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

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

### (5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

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

### (1) 投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

### (2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

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

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产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。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 年	10%	1.8%-4.5%
机器设备	年限平均法	10 年	10%	9%
电子设备	年限平均法	5 年	10%	18%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	18%
其他	年限平均法	5 年	10%	18%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

- (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在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

- (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

按取得时的实际成本入账。

#### 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
计算机软件	10年	预计受益年限

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

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

③无形资产的摊销

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产，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；
  1. 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；
  2. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

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

### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，

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

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

#### (6) 商誉减值测试

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

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

## 21、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

项 目	摊销年限
装修费	按房屋租赁期限
租赁费	按租赁期限

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

#### ②职工福利费

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

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

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

#### ④短期带薪缺勤

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

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ① 设定提存计划

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

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

### ② 设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

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

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

##### ①符合设定提存计划条件的

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

##### ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 23、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 预计负债的计量方法

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

### 24、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

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

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

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

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资

产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### （5）股份支付计划修改的会计处理

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

#### （6）股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

软件与信息技术服务业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### （1）销售商品收入

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

#### （2）定制软件销售收入

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

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

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

#### （3）提供劳务收入

根据合同约定提供了相应服务，取得明确的收款证据，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。合同规定约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；合同明确约定了服务成果需经客户验收确认的，根据客户验收情况确认收入。与定制软件销售具有类似特征的服务收入参照定制软件销售收入确认政策采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

#### （4）让渡资产使用权收入

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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/其他业务收入。

## 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%、16%、11%、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	0-25%
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%

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	10%
江苏卫宁软件有限公司	12.5%
西安卫宁软件有限公司	25%
新疆金仕达卫宁软件有限公司	12.5%
山西卫宁软件有限公司	15%
北京宇信网景信息技术有限公司	15%
杭州东联软件有限公司	15%
浙江万鼎信息技术有限公司	15%
宁波金仕达卫宁软件有限公司	25%
重庆卫宁软件有限公司	0
合肥汉思信息技术有限责任公司	15%
深圳卫宁中天软件有限公司	15%
广东卫宁软件有限公司	0
卫宁互联网科技有限公司	25%
上海卫宁软件有限公司	25%
天津卫宁软件有限公司	15%
黑龙江卫宁软件有限公司	15%
四川卫宁软件有限公司	0

## 2、税收优惠

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

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

(3) 本公司根据国家税务总局上海市浦东新区税务局《企业所得税优惠事项办理表》，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》，国家规划布局内重点软件企业减按10%的税率征收企业所得税。

(4) 江苏卫宁软件有限公司根据常州市国家税务局第一税务分局《企业所得税优惠事项备案表》，符合《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号），自2015年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按25%的法定税率减半征收所得税。江苏卫宁软件有限公司本年度按12.5%的税率缴纳企业所得税。

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

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

(7) 新疆金仕达卫宁软件有限公司根据乌鲁木齐市天山区国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》，符合《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号），自2014年度起，第一年至第二年免征企业所得税，

第三年至第五年按25%的法定税率减半征收所得税。新疆金仕达卫宁软件有限公司本年度为按12.5%的税率缴纳企业所得税。

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

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

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

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

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

(13) 四川卫宁软件有限公司根据成都高新技术产业开发区国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》, 符合《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》(财税[2008]1号), 自2017年度起, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按25%的法定税率减半征收所得税。四川卫宁软件有限公司本年度免征企业所得税。

(14) 深圳卫宁中天软件有限公司2017年在高新技术企业重新认定中获得通过(证书编号: GR201744204286, 有效期三年), 根据国家对高新技术企业的相关税收政策, 深圳卫宁中天软件有限公司本年度按15%的税率缴纳企业所得税。

(15) 重庆卫宁软件有限公司根据重庆市两江新区国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》, 符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号公告), 自2017年度起, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按25%的法定税率减半征收所得税。重庆卫宁软件有限公司本年度免征企业所得税。

(16) 广东卫宁软件有限公司根据广州市越秀区国家税务局《企业所得税优惠事项备案表》, 符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号公告), 自2017年度起, 第一年至第二年免征企业所得税, 第三年至第五年按25%的法定税率减半征收所得税。广东卫宁软件有限公司本年度免征企业所得税。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

## 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	422,792.79	1,568,203.07
银行存款	155,448,078.42	465,899,568.28
其他货币资金	8,581,084.30	14,578,576.23
合计	164,451,955.51	482,046,347.58

其他说明

其他货币资金8,581,084.30元系公司及子公司为开立保函及银行承兑票据存入的保证金(其中3,036,865.90元到期日距资产负债表日超过3个月)。除此之外, 期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,480,000.00	5,840,000.00
商业承兑票据		4,496,000.00
合计	2,480,000.00	10,336,000.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,555,564.95	0.35%	4,555,564.95	100.00%		4,555,564.95	0.40%	4,555,564.95	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,300,201,632.85	99.00%	166,696,066.50	12.82%	1,133,505,566.35	1,103,203,178.68	98.65%	148,184,408.58	13.43%	955,018,770.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,486,455.22	0.65%	8,486,455.22	100.00%		10,575,920.22	0.95%	10,575,920.22	100.00%	
合计	1,313,243,653.02	100.00%	179,738,086.67	13.69%	1,133,505,566.35	1,118,334,663.85	100.00%	163,315,893.75	14.60%	955,018,770.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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



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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	798,771,205.50	39,994,116.37	5.00%
1 至 2 年	272,595,107.10	27,193,200.70	10.00%
2 至 3 年	153,714,280.48	46,114,284.01	30.00%
3 至 4 年	32,855,763.50	16,427,881.76	50.00%
4 至 5 年	26,701,463.07	21,402,770.46	80.00%
5 年以上	15,563,813.20	15,563,813.20	100.00%
合计	1,300,201,632.85	166,696,066.50	12.82%

确定该组合依据的说明：

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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 16,422,192.92 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：元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例	坏账准备 期末余额
安庆市立医院	17,595,549.00	1.34%	979,002.40
大同煤矿集团有限责任公司总医院	16,739,062.96	1.27%	836,953.15
安徽医科大学第一附属医院	13,066,122.75	1.00%	1,387,237.55

黑龙江中医药大学附属第二医院	11,427,500.00	0.87%	1,142,750.00
淮安市第一人民医院	11,239,197.60	0.86%	862,459.76
合计	70,067,432.31	5.34%	5,208,402.86

#### 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	33,901,036.77	91.15%	21,159,477.26	94.18%
1 至 2 年	2,666,106.44	7.17%	624,988.88	2.78%
2 至 3 年	392,413.17	1.06%	473,263.23	2.10%
3 年以上	232,340.54	0.62%	210,259.01	0.94%
合计	37,191,896.92	--	22,467,988.38	--

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	2,503,905.04	6.73%
上海天健源达信息科技有限公司	2,057,527.98	5.53%
上海亦凌电子科技有限公司	1,753,547.01	4.71%
安徽皖合信息技术有限公司	1,700,000.00	4.57%
富通时代科技有限公司	1,252,000.00	3.37%
合计	9,266,980.03	24.91%

#### 5、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	20,868,765.65	12.65%			20,868,765.65	24,000,000.00	17.21%			24,000,000.00

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	143,928,049.60	87.27%	13,153,225.30	9.14%	130,774,824.30	115,285,334.98	82.67%	15,031,547.87	13.04%	100,253,787.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	126,610.00	0.08%	126,610.00	100.00%		171,610.00	0.12%	171,610.00	100.00%	
合计	164,923,425.25	100.00%	13,279,835.30	8.05%	151,643,589.95	139,456,944.98	100.00%	15,203,157.87	10.90%	124,253,787.11

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
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	4,304,923.03			预计无回收风险
软件产品增值税即征即退	5,063,842.62			预计无回收风险
股权转让款	11,500,000.00			预计无回收风险
合计	20,868,765.65		--	--

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	115,240,348.52	5,740,159.87	5.00%
1 至 2 年	19,073,457.93	1,907,345.79	10.00%
2 至 3 年	3,969,662.46	1,190,898.73	30.00%
3 至 4 年	2,118,069.97	1,059,034.99	50.00%
4 至 5 年	1,353,624.00	1,082,899.20	80.00%
5 年以上	2,172,886.72	2,172,886.72	100.00%
合计	143,928,049.60	13,153,225.30	9.14%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,923,322.57 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	59,279,944.05	57,331,811.09
押金、备用金	55,136,885.64	34,969,103.68
公司往来款	21,478,860.40	16,693,869.22
股权转让款	11,500,000.00	24,000,000.00
软件产品增值税即征即退款	5,063,842.62	
股票期权行权款	4,304,923.03	
其他	8,158,969.51	6,462,160.99
合计	164,923,425.25	139,456,944.98

### (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
上海天健源达信息科技有限公司	公司往来款	21,478,860.40	1 年以内、1-2 年	13.02%	1,548,948.02
股权转让款	股权转让款	11,500,000.00	1-2 年	6.97%	
软件产品增值税即征即退款	软件产品增值税即征即退款	5,063,842.62	1 年以内	3.07%	
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	4,304,923.03	1 年以内	2.61%	
上海市奉贤区中心医院	履约保证金	4,128,000.00	1-2 年、5 年以上	2.50%	121,780.00
合计	--	46,475,626.05	--	28.17%	1,670,728.02

## (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	5,063,842.62	1 年以内	2018 年 7 月、批复及税收退还书
合计	--	5,063,842.62	--	--

## 6、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	50,834,711.74		50,834,711.74	41,446,605.00		41,446,605.00
发出商品	96,633,060.42		96,633,060.42	58,952,782.94		58,952,782.94
合计	147,467,772.16		147,467,772.16	100,399,387.94		100,399,387.94

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

否

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售应收款	5,440,339.15	5,305,989.07
合计	5,440,339.15	5,305,989.07

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	35,618,680.64	9,367,290.93
预付房租及物业费	879,704.19	800,189.68
预缴税金	2,166,485.53	3,451.40
待抵扣进项税		78,521.11
其他	319,615.09	74,487.56
合计	38,984,485.45	10,323,940.68

## 9、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：	186,959,476.37		186,959,476.37	162,783,158.00		162,783,158.00
按成本计量的	186,959,476.37		186,959,476.37	162,783,158.00		162,783,158.00
合计	186,959,476.37		186,959,476.37	162,783,158.00		162,783,158.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海卫宁信息工程研究中心有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					14.29%	

上海好医通健康信息咨询有限公司	25,650,000.00			25,650,000.00					12.40%	
厦门纳龙科技有限公司	27,620,000.00			27,620,000.00					9.04%	
上海千骥星鹤创业投资中心（有限合伙）	40,000,000.00	12,500,000.00		52,500,000.00					5.29%	
北京天鹏恒宇科技有展有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					15.00%	
南通同渡信康创业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00		30,000,000.00					18.40%	
苏州千骥泽康投资中心（有限合伙）	12,500,000.00		3,323,681.63	9,176,318.37					4.30%	
中康尚德健康管理（北京）有限公司	19,013,158.00			19,013,158.00					4.88%	
合计	162,783,158.00	27,500,000.00	3,323,681.63	186,959,476.37					--	

## 10、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	2,973,122.41	148,656.12	2,824,466.29	5,872,336.58	293,616.83	5,578,719.75	6%-6.4%

合计	2,973,122.41	148,656.12	2,824,466.29	5,872,336.58	293,616.83	5,578,719.75	--
----	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--------------	----

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
ODIN HEALTH LIMITED	3,363,773.47			-201,115.49						3,162,657.98	
上海金仕达卫宁软件科技有限公司	381,446,271.34			-11,001,141.00						370,445,130.34	
北京梦天门科技股份有限公司	102,582,257.32			1,886,568.36						104,468,825.68	
上海钥世圈云健康科技发展有限公司	44,310,148.66			-1,106,640.39						43,203,508.27	
南京市智慧医疗投资运营服务有限公司	12,409,355.61			-300,175.96						12,109,179.65	
小计	544,111,806.40			-10,722,504.48						533,389,301.92	
合计	544,111,806.40			-10,722,504.48						533,389,301.92	

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用



单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	67,124,758.49			67,124,758.49
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	67,124,758.49			67,124,758.49
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	567,914.11			567,914.11
2.本期增加金额	733,530.36			733,530.36
(1) 计提或摊销	733,530.36			733,530.36
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,301,444.47			1,301,444.47
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	65,823,314.02			65,823,314.02
2.期初账面价值	66,556,844.38			66,556,844.38

## (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
总部基地大楼	65,823,314.02	产权证书正在办理

## 13、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	355,524,899.41	30,940,083.35	6,935,496.83	13,458,901.17	406,859,380.76
2.本期增加金额		2,350,207.55		616,224.87	2,966,432.42
(1) 购置		2,350,207.55		616,224.87	2,966,432.42
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		86,529.21	863,641.21	9,100.00	959,270.42
(1) 处置或报废		86,529.21	863,641.21	9,100.00	959,270.42
4.期末余额	355,524,899.41	33,203,761.69	6,071,855.62	14,066,026.04	408,866,542.76
二、累计折旧					
1.期初余额	6,030,535.96	19,910,979.31	4,985,984.19	4,623,032.47	35,550,531.93
2.本期增加金额	3,893,901.96	1,873,601.34	309,290.43	1,048,551.78	7,125,345.51
(1) 计提	3,893,901.96	1,873,601.34	309,290.43	1,048,551.78	7,125,345.51
3.本期减少金额		75,605.25	783,753.19	8,190.00	867,548.44
(1) 处置或报废		75,605.25	783,753.19	8,190.00	867,548.44
4.期末余额	9,924,437.92	21,708,975.40	4,511,521.43	5,663,394.25	41,808,329.00

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	345,600,461.49	11,494,786.29	1,560,334.19	8,402,631.79	367,058,213.76
2.期初账面价值	349,494,363.45	11,029,104.04	1,949,512.64	8,835,868.70	371,308,848.83

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
总部基地大楼	256,626,739.15	产权证书正在办理

## 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	97,113,118.44		97,113,118.44	96,773,253.09		96,773,253.09
子公司办公场地装修	381,544.12		381,544.12			
合计	97,494,662.56		97,494,662.56	96,773,253.09		96,773,253.09

## (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	480,000	96,773.2	339,865.			97,113.1	99.99%	接近完				自有资金及募

地大楼	000.00	53.09	35			18.44		成				股资金
合计	480,000,000.00	96,773,253.09	339,865.35			97,113,18.44	--	--				--

## 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				134,423,292.61	134,423,292.61
2.本期增加金额				10,000,000.00	10,000,000.00
(1) 购置				10,000,000.00	10,000,000.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				144,423,292.61	144,423,292.61
二、累计摊销					
1.期初余额				39,069,314.21	39,069,314.21
2.本期增加金额				6,154,108.61	6,154,108.61
(1) 计提				6,154,108.61	6,154,108.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				45,223,422.82	45,223,422.82
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					

额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				99,199,869.79	99,199,869.79
2.期初账面价值				95,353,978.40	95,353,978.40

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 83.75%。

## 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
智慧医疗信息系统三期	99,271,340.47	64,020,896.12					163,292,236.59	
基于互联网的家庭医生签约管理	27,734,001.10	8,236,206.00					35,970,207.10	
合计	127,005,341.57	72,257,102.12					199,262,443.69	

其他说明

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

## 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
山西卫宁软件有限公司	242,582,492.94					242,582,492.94
北京宇信网景信息技术有限公司	20,121,727.60					20,121,727.60

浙江万鼎信息技术有限公司	18,784,374.06					18,784,374.06
杭州东联软件有限公司	28,396,597.99					28,396,597.99
天津卫宁软件技术有限公司	55,710,999.80					55,710,999.80
纳里健康科技有限公司	43,011,824.21					43,011,824.21
合肥汉思信息技术有限公司	37,356,180.79					37,356,180.79
深圳卫宁中天软件有限公司	27,909,213.20					27,909,213.20
江门市易合医疗软件有限公司	1,022,458.56					1,022,458.56
梅州市良医云诊信息科技有限公司	1,244.02					1,244.02
合计	474,897,113.17					474,897,113.17

## (2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

### ①商誉的计算过程

本期商誉的计算过程详见附注“六、合并范围的变更”。

### ②商誉减值测试

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

## 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	1,519,384.14		365,606.26		1,153,777.88
租赁费	31,794.65		11,512.20		20,282.45
合计	1,551,178.79		377,118.46		1,174,060.33

## 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	193,095,646.79	28,867,065.75	178,265,211.39	28,142,301.01
可抵扣亏损	198,898,246.83	35,253,208.71	124,552,367.10	23,870,661.36
递延收益	3,125,000.00	468,750.00	3,125,000.00	468,750.00
预计负债	13,679,674.42	2,035,307.48	12,727,923.58	1,896,445.86
应付利息	253,074.98	37,961.25	276,466.68	41,470.00
因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，购买日之前持有的被购买方的股权公允价值与其账面价值的差额产生投资收益	12,069,912.66	1,810,486.90	12,069,912.66	1,810,486.90
合计	421,121,555.68	68,472,780.09	331,016,881.41	56,230,115.13

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		68,472,780.09		56,230,115.13
递延所得税负债		61,305,750.03		61,305,750.03

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	70,931.30	547,457.07
可抵扣亏损	55,047.43	3,692,144.17
合计	125,978.73	4,239,601.24

**(5) 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
2020 年		531,197.20	
2021 年		571,684.62	
2022 年		2,589,262.35	
2023 年	55,047.43		
合计	55,047.43	3,692,144.17	--

**20、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	265,000,000.00	190,000,000.00
合计	265,000,000.00	190,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款担保情况详见十、关联方及关联交易4.（4）关联担保情况。

**21、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,050,000.00	1,455,000.00
合计	2,050,000.00	1,455,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。



## 22、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	172,924,458.38	194,386,424.39
应付工程款	8,768,331.30	10,923,453.22
合计	181,692,789.68	205,309,877.61

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨赫洋科技开发有限公司	2,715,683.96	未到约定付款时间
上海东尼建筑装饰有限公司	2,500,000.00	未到约定付款时间
宁波建乐建筑装潢有限公司	2,070,000.00	未到约定付款时间
上海泽信软件有限公司	1,780,388.50	未到约定付款时间
海南紫天星科技有限公司	1,051,062.37	未到约定付款时间
合计	10,117,134.83	--

## 23、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	105,920,912.80	96,308,675.43
合计	105,920,912.80	96,308,675.43

## 24、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	44,305,028.71	231,600,157.04	264,413,775.21	11,491,410.54
二、离职后福利-设定提存计划	350,462.71	19,074,349.93	18,979,387.04	445,425.60

三、辞退福利		377,234.75	377,234.75	
合计	44,655,491.42	251,051,741.72	283,770,397.00	11,936,836.14

**(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	43,555,467.18	209,544,733.83	242,131,032.36	10,969,168.65
2、职工福利费	15.00	1,193,028.13	1,193,028.13	15.00
3、社会保险费	545,142.25	10,639,666.69	10,729,612.35	455,196.59
其中：医疗保险费	497,746.60	9,604,230.47	9,690,938.03	411,039.04
工伤保险费	44,392.19	312,782.89	321,663.69	35,511.39
生育保险费	3,003.46	722,653.33	717,010.63	8,646.16
4、住房公积金	155,163.70	9,403,375.55	9,515,693.10	42,846.15
5、工会经费和职工教育经费	49,240.58	819,352.84	844,409.27	24,184.15
合计	44,305,028.71	231,600,157.04	264,413,775.21	11,491,410.54

**(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	222,118.75	18,518,167.61	18,418,141.49	322,144.87
2、失业保险费	128,343.96	556,182.32	561,245.55	123,280.73
合计	350,462.71	19,074,349.93	18,979,387.04	445,425.60

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	58,762,947.35	73,339,451.22
企业所得税	4,277,522.37	31,879,096.19
个人所得税	19,091,316.20	9,529,112.67
城市维护建设税	3,834,403.73	5,591,996.98
教育费附加	2,757,093.38	4,083,099.73
其他	814,491.24	1,026,173.28

合计	89,537,774.27	125,448,930.07
----	---------------	----------------

## 26、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	253,074.98	276,466.68
合计	253,074.98	276,466.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

## 27、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
限制性股票回购义务	109,350,303.84	184,972,221.60
公司往来款	17,011,740.24	21,298,888.49
应付员工报销款	6,479,634.32	8,931,694.41
保证金	2,446,181.59	15,500,000.00
股权收购款	123,220.03	123,220.03
其他	3,249,159.41	6,945,018.70
合计	138,660,239.43	237,771,043.23

### (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	2,446,181.59	未到约定付款期
秦皇岛亿德力科技股份有限公司	1,474,434.69	未到约定付款期
合计	3,920,616.28	--

## 28、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	18,240,000.00	55,230,000.00
合计	18,240,000.00	55,230,000.00

## 29、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款		18,240,000.00

## 30、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	13,679,674.42	12,727,923.58	软件销售免费服务期预提
合计	13,679,674.42	12,727,923.58	--

## 31、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,586,877.00		600,000.00	3,986,877.00	与未来资产或收益相关
合计	4,586,877.00		600,000.00	3,986,877.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
信息化发展专项-2017 第三批软件和集成电路产业专项	3,125,000.00						3,125,000.00	与资产相关
舟山惠民项目	261,877.00						261,877.00	与收益相关
面向基层家庭医生式服务的社区首	1,200,000.00			600,000.00			600,000.00	与收益相关

诊信息管理 系统研发及 应用示范项目								
合计	4,586,877.00			600,000.00			3,986,877.00	--

### 32、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	1,607,592,175.00	10,168,404.00			-2,127,380.00	8,041,024.00	1,615,633,199.00

其他说明：

本期股本变动主要原因：

- （1）报告期内，股票期权行权新增股本10,168,404股。
- （2）报告期内，公司完成离职激励对象需回购注销2,127,380股回购款的支付工作，截至2018年6月30日，待注销的2,127,380股限制性股票尚未完成注销手续。

### 33、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）	287,209,351.78	86,599,253.75	12,966,956.86	360,841,648.67
其他资本公积	92,837,333.37	2,995,988.35	26,497,661.46	69,335,660.26
合计	380,046,685.15	89,595,242.10	39,464,618.32	430,177,308.93

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）报告期内，10,168,404份股票期权行权，行权溢价部分60,101,592.29元计入股本溢价。同时，从其他资本公积转入股本溢价13,701,101.46元。合计增加股本溢价73,802,693.75元。

（2）报告期内，首次授予限制性股票第一个解锁期可解锁，从其他资本公积转入股本溢价12,796,560.00元。

（3）报告期内，公司股票激励计划本期分摊的股权激励成本2,995,988.35元。

资本公积本期减少主要为：

（1）报告期内，已行权的股权激励成本13,701,101.46元从其他资本公积转入股本溢价。

（2）报告期内，首次授予限制性股票第一个解锁期可解锁，从其他资本公积转入股本溢价12,796,560.00元

（3）报告期内，子公司互联网科技增资纳里健康科技有限公司因权益性交易减少股本溢价2,000,001.60元。

（4）报告期内，公司向46名不符合激励对象回购首次授予限制性股票2,127,380股，减少资本公积10,114,618.96元。

（5）报告期内，纳里健康科技有限公司购买杭州身边医生10%少数股东股权而减少股本溢价38,240.59元；互联网科技购买贵州慧康智云科技有限公司股权而减少股本溢价814,095.71元。

### 34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实施限制性股票激励计划锁定期股款	184,972,221.60		75,621,917.76	109,350,303.84
合计	184,972,221.60		75,621,917.76	109,350,303.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 报告期内，首次授予限制性股票第一个解锁期可解锁，538 名激励对象解锁 10,784,400 股限制性股票，实施限制性股票激励计划锁定期股款减少 63,379,918.80 元；

(2) 报告期内，公司向 46 名离职激励对象回购首次授予限制性股票 2,127,380 股，实施限制性股票激励计划锁定期股款减少 12,241,998.96 元。

### 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	88,217,861.49			88,217,861.49
合计	88,217,861.49			88,217,861.49

### 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	705,240,582.14	554,771,977.76
调整后期初未分配利润	705,240,582.14	554,771,977.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,727,080.62	89,122,983.28
应付普通股股利	24,238,097.87	54,693,144.97
期末未分配利润	799,729,564.89	589,201,816.07

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	545,513,494.12	273,069,387.96	420,290,638.31	201,676,144.44
其他业务	1,340,278.11	733,530.36		
合计	546,853,772.23	273,802,918.32	420,290,638.31	201,676,144.44

### 38、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	3,617,262.62	2,911,485.07
教育费附加	2,572,748.62	2,045,308.66
房产税	85,812.05	40,134.00
车船使用税		3,200.00
印花税	114,075.29	51,976.19
其他	3,261.44	240,420.42
合计	6,393,160.02	5,292,524.34

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	30,868,420.27	24,614,530.47
办公及运营经费	22,234,425.53	17,726,782.16
会务费	10,822,809.32	8,148,786.63
差旅费	9,588,156.50	10,965,707.05
租赁及物业管理费	1,716,949.51	3,144,746.04
质保金	928,751.06	-21,532.71
折旧及摊销	627,863.05	576,951.14
其他	1,328,766.37	983,186.77
合计	78,116,141.61	66,139,157.55

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员费用	21,432,536.18	19,801,647.36

办公及运营经费	18,285,989.52	13,682,368.07
折旧及摊销	5,245,121.67	5,933,055.64
研究开发费	60,304,450.56	47,466,023.34
租赁及物业管理费	5,482,052.51	7,673,209.13
其他	1,222,099.35	1,366,789.85
合计	111,972,249.79	95,923,093.39

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,468,629.69	3,590,870.82
减：利息收入	1,565,632.96	2,639,346.43
利息净支出	2,902,996.73	951,524.39
银行手续费	139,787.13	156,297.87
合计	3,042,783.86	1,107,822.26

#### 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	14,855,130.64	-7,214,336.93
合计	14,855,130.64	-7,214,336.93

#### 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	-10,722,504.48	-11,261,451.06
处置长期股权投资产生的投资收益		-454,888.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,426,450.22	
合计	-7,296,054.26	-11,716,339.69

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在	42,379.76	



建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：		
其中：固定资产处置利得	42,379.76	
合计	42,379.76	

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退款	43,095,428.27	38,829,984.33
政府补助	5,239,172.42	
合计	48,334,600.69	38,829,984.33

#### 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	97,441.10	3,364,825.12	97,441.10
非流动资产处置利得合计		1,791,623.69	
其他	24,548.11	316,715.76	24,548.11
合计	121,989.21	5,473,164.57	121,989.21

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
舟山群岛网络医疗与网格化健康服务应用示范项目	舟山市卫生和计划生育局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,108,280.00	与收益相关
面向基层家庭医生式服务的社区首诊信息管理系统研发及应用示范项目	北京市科委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		600,000.00	与收益相关
卫宁品牌综	上海市国库	补助	因研究开发、	否	否		500,000.00	与收益相关

合提升项目	收付中心		技术更新及改造等获得的补助					
基于分级诊疗的云医疗服务平台	上海市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		375,000.00	与收益相关
2015 年企业技术中心能力建设项目	上海市浦东新区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
知识产权奖励	合肥高新区经贸局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		154,800.00	与收益相关
山西省干部保健管理平台	科技发展局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		125,000.00	与收益相关
贷款贴息	中关村科技融资担保公司	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		47,584.00	与收益相关
其他						97,441.10	254,161.12	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	97,441.10	3,364,825.12	--

#### 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		141,802.25	

其他	16,241.68	68,166.19	16,241.68
合计	16,241.68	209,968.44	16,241.68

#### 48、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	-569,113.18	3,226,514.87
递延所得税费用	-12,242,664.96	3,821,921.07
合计	-12,811,778.14	7,048,435.94

##### (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	99,858,061.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,985,806.17
子公司适用不同税率的影响	-5,681,913.02
调整以前期间所得税的影响	-7,099,687.35
非应税收入的影响	1,072,250.45
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	886,484.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,138,606.59
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	7,477.45
加计扣除费用的影响	-3,582,778.42
股权激励行权收益按工资薪金支出列支的影响	-7,260,811.21
所得税费用	-12,811,778.14

#### 49、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/其他往来款	69,526,602.83	38,755,450.52
营业外收入/递延收益	3,778,882.60	2,235,540.88

利息收入	896,603.78	3,135,907.03
合计	74,202,089.21	44,126,898.43

## (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	92,350,741.86	83,623,709.78
投标/履约保证金/备用金/其他往来款	91,242,661.14	75,608,745.98
合计	183,593,403.00	159,232,455.76

## (3) 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
丧失控制权日子公司持有的现金		497,053.07
合计		497,053.07

## (4) 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	10,869,161.29	17,318,940.45
收到的个人暂借款		12,960,000.00
合计	10,869,161.29	30,278,940.45

## (5) 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
限制性股票回购注销所支付的现金	12,241,998.96	
发放股利代扣代缴个人所得税	270,235.94	3,841,056.91
合计	12,512,234.90	3,841,056.91

## 50、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	112,669,839.85	82,694,638.09
加: 资产减值准备	14,855,130.64	-7,214,336.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,858,875.87	6,843,325.72
无形资产摊销	6,154,108.61	4,264,764.62
长期待摊费用摊销	377,118.46	624,911.57
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)	-42,379.76	-1,649,821.44
财务费用(收益以“-”号填列)	4,302,364.44	2,691,035.31
投资损失(收益以“-”号填列)	7,296,054.26	11,716,339.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,242,664.96	3,821,921.07
存货的减少(增加以“-”号填列)	-47,068,384.22	-28,859,671.01
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-249,096,730.51	-213,641,559.40
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-120,485,816.94	-93,219,522.09
其他	1,575,124.93	11,167,413.78
经营活动产生的现金流量净额	-273,847,359.33	-220,760,561.02
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	155,870,871.21	325,932,653.40
减: 现金的期初余额	467,467,771.35	590,248,214.57
加: 现金等价物的期末余额	5,544,218.40	2,794,841.27
减: 现金等价物的期初余额	8,809,106.02	2,941,409.06
现金及现金等价物净增加额	-314,861,787.76	-264,462,128.96

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
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	68,456,478.45

其中：	--
取得子公司支付的现金净额	68,456,478.45

### (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	155,870,871.21	467,467,771.35
其中：库存现金	422,792.79	1,568,203.07
可随时用于支付的银行存款	155,448,078.42	465,899,568.28
二、现金等价物	5,544,218.40	8,809,106.02
三个月内到期的保证金	5,544,218.40	8,809,106.02
三、期末现金及现金等价物余额	161,415,089.61	476,276,877.37

### 51、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	3,036,865.90	保函及票据保证金
合计	3,036,865.90	--

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本报告期内，公司使用自有资金2,000万元设立快享医疗科技（上海）有限公司，持有100%股权，已于2018年2月完成工商注册手续。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江苏卫宁软件有限公司	江苏	常州	医疗软件、硬件及维护服务	100.00%		投资设立
西安卫宁软件有	陕西	西安	医疗软件、硬件	100.00%		投资设立

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

## (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	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额
-------	----------	------------	------------	------------

		损益	派的股利	
新疆金仕达卫宁软件有限公司	49.00%	-1,371,261.01		9,979,796.88
浙江万鼎信息技术有限公司	7.24%	17,137.71		1,038,585.37
宁波金仕达卫宁软件有限公司	49.00%	-9,666.28		-508,732.94
重庆卫宁软件有限公司	49.00%	539,924.89		5,372,584.38
黑龙江卫宁软件有限公司	49.00%	-1,333,536.03		-2,235,013.29
合肥汉思信息技术有限公司	49.00%	338,512.57		12,244,036.51
深圳卫宁中天软件有限公司	9.25%	-80,879.57		1,367,586.50
四川卫宁软件有限公司	49.00%	1,257,650.44		4,329,574.38
广东卫宁软件有限公司	49.00%	-419,539.38		2,560,830.83

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆金仕达卫宁软件有限公司	32,705,266.18	765,422.81	33,470,688.99	12,898,459.23	205,297.37	13,103,756.60	30,843,012.76	409,406.32	31,252,419.08	7,881,697.46	205,297.37	8,086,994.83
浙江万鼎信息技术有限公司	11,909,476.53	4,193,105.32	16,102,581.85	1,446,461.20	311,019.00	1,757,480.20	14,628,739.26	2,914,382.93	17,543,122.19	3,084,012.20	350,717.00	3,434,729.20
宁波金仕达卫宁软件有限公司	718,798.69	16,720.02	735,518.71	45,994.08		45,994.08	738,525.79	16,720.02	755,245.81	45,994.08		45,994.08
重庆卫宁软件有限公司	12,927,686.86	492,271.68	13,419,958.54	2,382,643.46		2,382,643.46	14,853,254.54	32,686.40	14,885,940.94	4,950,513.40		4,950,513.40



司													
黑龙江 卫宁软件 有限公司	8,019,76 2.37	2,083,95 5.18	10,103,7 17.55	14,507,9 33.75	157,035. 42	14,664,9 69.17	7,712,67 8.97	1,635,17 7.92	9,347,85 6.89	14,054,1 17.84	133,488. 56	14,187,6 06.40	
合肥汉 思信息 技术有 限责任 公司	37,803,0 74.18	1,119,34 6.02	38,922,4 20.20	13,653,4 56.37	281,134. 22	13,934,5 90.59	40,651,6 70.66	1,231,02 4.71	41,882,6 95.37	17,271,1 75.52	314,532. 22	17,585,7 07.74	
深圳卫 宁中天 软件有 限公司	29,940,8 98.20	5,352,93 6.07	35,293,8 34.27	20,501,3 15.25	7,800.00	20,509,1 15.25	29,687,5 52.81	7,345,45 1.94	37,033,0 04.75	21,373,9 12.05		21,373,9 12.05	
四川卫 宁软件 有限公 司	20,392,8 86.92	788,599. 88	21,181,4 86.80	12,259,8 04.31	85,816.4 0	12,345,6 20.71	15,629,8 62.53	856,722. 55	16,486,5 85.08	10,054,4 42.54	162,910. 00	10,217,3 52.54	
广东卫 宁软件 有限公 司	6,401,32 6.88	1,031,64 0.67	7,432,96 7.55	2,176,59 6.18	30,186.0 0	2,206,78 2.18	8,269,27 8.33	1,069,86 2.17	9,339,14 0.50	3,256,75 2.32		3,256,75 2.32	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
新疆金仕达 卫宁软件有 限公司	2,707,780.73	-2,798,491.86	-2,798,491.86	-4,391,577.79	1,989,987.18	-2,340,336.17	-2,340,336.17	996,687.91
浙江万鼎信 息技术有限 公司	1,742,601.18	236,708.66	236,708.66	-2,314,645.18	2,266,466.69	-572,618.04	-572,618.04	-1,799,881.36
宁波金仕达 卫宁软件有 限公司		-19,727.10	-19,727.10	-19,727.10		-126,049.93	-126,049.93	-114,115.95
重庆卫宁软 件有限公司	2,990,783.76	1,101,887.54	1,101,887.54	1,095,470.58	512,358.48	-1,471,299.54	-1,471,299.54	-2,744,003.59
黑龙江卫宁 软件有限公 司	2,396,819.08	-2,721,502.11	-2,721,502.11	-3,312,917.49	8,757,160.08	499,163.86	499,163.86	-2,089,152.35

合肥汉思信息技术有限公司	9,490,116.64	690,841.98	690,841.98	-9,075,223.12	12,580,704.82	2,836,408.30	2,836,408.30	-5,833,780.51
深圳卫宁中天软件有限公司	9,446,553.55	-874,373.68	-874,373.68	3,935,796.64	8,621,003.97	876,825.49	876,825.49	-2,666,544.90
四川卫宁软件有限公司	15,657,895.66	2,566,633.55	2,566,633.55	-196,222.86	9,619,211.40	1,027,481.35	1,027,481.35	-2,289,960.44
广东卫宁软件有限公司	2,942,440.09	-856,202.81	-856,202.81	-1,143,917.29	1,554,036.49	-1,426,450.50	-1,426,450.50	-2,735,405.48

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
ODIN HEALTH LIMITED (简称"ODIN")	新西兰	奥克兰	医疗软件及服务	28.16%		权益法
上海金仕达卫宁软件科技有限公司(简称"卫宁科技")	上海	上海	医疗软件及服务	50.00%		权益法
北京梦天门科技股份有限公司(简称"梦天门")	北京	北京	软件、硬件及服务	23.50%		权益法
上海钥世圈云健康科技发展有限公司(简称"钥世圈")	上海	上海	软件、硬件及服务	34.62%		权益法
南京市智慧医疗投资运营服务有限公司(简称"南京智慧医疗")	南京	南京	软件、硬件及服务		25.00%	权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额				
	卫宁科技	梦天门	钥世圈	南京智慧 医疗	ODIN	卫宁科技	梦天门	钥世圈	南京智慧 医疗	ODIN
流动资产	70,292,372.56	76,252,003.47	74,791,278.77	45,992,781.30	973,349.13	102,452,978.93	93,719,491.87	84,733,022.78	4,643,937.06	2,197,813.11
非流动资产	52,095,140.98	29,006,940.60	53,607,486.27	2,449,425.85	117,374.82	48,106,287.56	27,962,024.61	44,609,358.77	45,070,690.00	74,688.39
资产合计	122,387,513.54	105,258,944.07	128,398,765.04	48,442,207.15	1,090,723.96	150,559,266.49	121,681,516.48	129,342,381.55	49,714,627.06	2,272,501.50
流动负债	10,482,886.95	14,484,213.88	15,663,509.10	72,158.11	677,761.81	16,558,800.99	16,887,228.29	13,410,378.32	77,204.61	1,167,792.49
非流动负债		1,086,464.00					1,298,864.00			
负债合计	10,482,886.95	15,570,677.88	15,663,509.10	72,158.11	677,761.81	16,558,800.99	18,186,092.29	13,410,378.32	77,204.61	1,167,792.49
少数股东权益			621,092.00				1,397,647.67	276,072.98		
归属于母公司股东权益	111,904,626.59	89,688,266.19	112,114,163.94	48,370,049.04	412,962.14	134,000,465.50	102,097,776.52	115,655,930.25	49,637,422.45	1,104,709.01
按持股比例计算的净资产份额	55,999,091.74	22,126,095.27	38,811,681.27	12,109,179.65	116,290.14	67,000,232.74	25,187,521.47	40,037,769.93	12,409,355.61	331,412.70
--商誉	314,446,038.60	82,342,730.41	4,391,827.00		3,046,367.84	314,446,038.60	77,394,735.85	4,272,378.73		3,032,360.77
对联营企业权益投资的账面价值	370,445,130.34	104,468,825.68	43,203,508.27	12,109,179.65	3,162,657.98	381,446,271.34	102,582,257.32	44,310,148.66	12,409,355.61	3,363,773.47
营业收入	3,241,167.00	30,357,075.11	28,354,895.28		3,463,315.27	2,924,935.81	20,355,281.78	9,454,562.88		-1,874,890.81
净利润	-22,002,281.99	7,637,928.58	-3,196,747.29	-1,200,703.83	-714,188.53	-18,198,794.37	5,441,844.05	-7,752,874.88		
综合收益总额	-22,002,281.99	7,637,928.58	-3,196,747.29	-1,200,703.83	-714,188.53	-18,198,794.37	5,441,844.05	-7,752,874.88		-1,874,890.81
本年度收到的来自联营企业							3,187,500.00			

的股利										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 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

关联方名称	企业类型	与本公司关系	期末对本公司的持股比例 (%)	期末对本公司的表决权比例 (%)
周炜	自然人	实际控制人	13.3	13.3
王英(注)	自然人	实际控制人	7.5	7.5

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、王英夫妇。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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	30,000,000.00	2017年06月23日	2018年06月23日	是
周炜	20,000,000.00	2017年07月31日	2018年07月31日	否
周炜、王英	20,000,000.00	2017年08月08日	2018年08月08日	否
周炜、王英	30,000,000.00	2017年08月17日	2018年08月17日	否
周炜、王英	20,000,000.00	2017年08月28日	2018年08月28日	是
周炜	20,000,000.00	2017年09月15日	2018年09月15日	否
周炜、王英	40,000,000.00	2017年09月26日	2018年09月26日	否
周炜	10,000,000.00	2017年09月30日	2018年09月30日	否
周炜	25,000,000.00	2018年05月10日	2018年11月08日	否
周炜	40,000,000.00	2018年05月02日	2019年05月02日	否
周炜	4,000,000.00	2018年05月03日	2019年05月03日	否
周炜	6,000,000.00	2018年04月27日	2019年04月27日	否
周炜、王英	50,000,000.00	2018年06月05日	2019年06月04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
----	-------	-------

## (8) 其他关联交易

## 5、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

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

## 6、关联方承诺

## 7、其他

# 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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	20,952,804.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,356,380.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	注 1、注 2、注 3、注 4

其他说明

注1：公司于2014年11月6日召开第二届董事会第二十四次会议，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》，自本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%

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

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

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

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

2018年5月29日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2014年股权激励计划相关事项调整的议案》，将首次授予期权的行权价格由6.85元调整到6.835元。

注2：公司于2015年6月17日召开第三届董事会第五次会议，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《2014年股票期权激励计划（草案修订稿）》的规定，预留授予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33%、33%、34%的比例行权获授期权。

预留授予股票期权的行权比例和主要行权条件如下：

行权期	行权安排	行权比例
第一个行权期	自首次授权日起12个月后的首个交易日起至首次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	33%
第二个行权期	自首次授权日起24个月后的首个交易日起至首次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	33%
第三个行权期	自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	34%

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

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

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

2018年5月29日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2014年股权激励计划相关事项调整的议案》，将预留授予期权的行权价格由30.35元调整到30.335元。

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

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

自本激励计划授予日起满12个月后，首次授予激励对象应在未来36个月内分三期行权/解除限售。各期行权/解除限售时间安排如表所示：

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



首次授予权益的主要行权/解锁条件：在本激励计划有效期内，以2015年净利润为基数，净利润增长率相比2015年，2016-2018年分别不低于15%，52%，85%。其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

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

2018年5月29日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2016年股权激励计划相关事项调整的议案》、《关于公司回购注销2016年股权激励计划所涉部分限制性股票的议案》，同意首次授予期权行权价格由11.787元调整为11.772元。

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

2016年股权激励计划预留授予部分自授予日起满12个月后，激励对象应在未来24个月内分二期解除限售，各期行权/解除限售时间安排如表所示：

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

预留授予权益的主要行权/解锁条件：在本激励计划有效期内，以2015年净利润为基数，净利润增长率相比2015年，2017-2018年分别不低于52%，85%。其中“净利润”指扣除非经常性损益后的净利润。

2018年5月29日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2016年股权激励计划相关事项调整的议案》、《关于公司回购注销2016年股权激励计划所涉部分限制性股票的议案》，同意预留授予期权行权价格由7.31元调整为7.295元。

## 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	112,949,517.54
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,995,988.35

## 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

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2018年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### (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、其他资产负债表日后事项说明

## 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	华北	华中	华南	分部间抵销	合计
主营业务收入	132,571,411.49	150,344,122.19	195,750,766.57	36,092,351.54	32,095,120.44		546,853,772.23
主营业务成本	69,710,308.96	75,368,576.60	94,332,695.34	12,298,660.85	22,092,676.57		273,802,918.32

## 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	20,438,526.46	2.12%			20,438,526.46	17,994,608.24	2.22%			17,994,608.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	937,674,835.45	97.60%	118,591,445.37	12.65%	819,083,390.08	788,210,809.75	97.42%	104,359,134.63	13.24%	683,851,675.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,690,212.46	0.28%			2,690,212.46	2,945,440.68	0.36%	1,367,515.00	46.43%	1,577,925.68
合计	960,803,574.37	100.00%	118,591,445.37	12.34%	842,212,129.00	809,150,858.67	100.00%	105,726,649.63	13.07%	703,424,209.04

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
北京宇信网景信息技术有限公司	1,651,306.00			预计无回收风险
黑龙江卫宁软件有限公司	6,684,219.58			预计无回收风险
深圳卫宁中天软件有限公司	2,152,706.81			预计无回收风险
四川卫宁软件有限公司	5,662,042.82			预计无回收风险
新疆金仕达卫宁软件有限公司	4,288,251.25			预计无回收风险
合计	20,438,526.46		--	--

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	546,535,446.49	27,339,272.32	5.00%
1 至 2 年	218,612,865.19	21,861,286.52	10.00%
2 至 3 年	125,117,398.88	37,535,219.66	30.00%
3 至 4 年	26,142,963.09	13,071,481.55	50.00%
4 至 5 年	12,409,882.40	9,927,905.92	80.00%

5 年以上	8,856,279.40	8,856,279.40	100.00%
合计	937,674,835.45	118,591,445.37	12.65%

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 12,864,795.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例	坏账准备 期末余额
安庆市立医院	17,595,549.00	1.83%	979,002.40
安徽医科大学第一附属医院	13,066,122.75	1.36%	1,387,237.55
黑龙江中医药大学附属第二医院	11,427,500.00	1.19%	1,142,750.00
淮南市第一人民医院	11,239,197.60	1.17%	862,459.76
合肥市第一人民医院	10,990,350.00	1.14%	2,094,625.00
合计	64,318,719.35	6.69%	6,466,074.71

## 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	100,977,249.13	47.85%			100,977,249.13	75,109,193.94	44.65%			75,109,193.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的	109,947,153.61	52.10%	9,161,884.61	8.33%	100,785,269.00	91,741,210.85	54.55%	11,333,634.73	12.35%	80,407,576.12

其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	99,904.10	0.05%			99,904.10	1,337,872.43	0.80%			1,337,872.43
合计	211,024,306.84	100.00%	9,161,884.61	4.34%	201,862,422.23	168,188,277.22	100.00%	11,333,634.73	6.74%	156,854,642.49

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
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	4,304,923.03			预计无回收风险
软件产品增值税即征即退	5,063,842.62			预计无回收风险
股权收购款	11,500,000.00			预计无回收风险
江苏卫宁软件有限公司	9,840,000.00			预计无回收风险
新疆金仕达卫宁软件有限公司	5,066,358.36			预计无回收风险
山西卫宁软件有限公司	10,386,549.62			预计无回收风险
重庆卫宁软件有限公司	1,090,946.82			预计无回收风险
黑龙江卫宁软件有限公司	1,574,027.46			预计无回收风险
合肥汉思信息技术有限公司	2,000,000.00			预计无回收风险
深圳卫宁中天软件有限公司	8,621,854.04			预计无回收风险
上海卫宁软件有限公司	10,362,183.92			预计无回收风险
快享医疗科技(上海)有限公司	1,000,000.00			预计无回收风险
卫宁互联网科技有限公司	28,665,919.70			预计无回收风险
广东卫宁云医健康产业有限公司	1,500,643.56			预计无回收风险
合计	100,977,249.13		--	--

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	90,372,050.70	4,519,718.19	5.00%
1 至 2 年	13,878,752.29	1,387,875.23	10.00%
2 至 3 年	2,352,920.61	705,876.18	30.00%
3 至 4 年	1,093,430.01	546,715.01	50.00%
4 至 5 年	1,241,500.00	993,200.00	80.00%
5 年以上	1,008,500.00	1,008,500.00	100.00%
合计	109,947,153.61	9,161,884.61	8.33%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,171,750.12 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	80,208,387.58	52,477,066.37
投标/履约保证金	47,437,355.10	49,034,213.71
押金、备用金	35,176,391.03	21,853,531.76
其他公司借款	21,478,860.40	16,693,869.22
股权转让款	11,500,000.00	24,000,000.00
软件产品增值税即征即退款	5,063,842.62	
股票期权行权款	4,304,923.03	
其他	5,854,547.08	4,129,596.16
合计	211,024,306.84	168,188,277.22

## (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
上海天健源达信息科技有限公司	公司往来款	21,478,860.40	1 年以内、1-2 年	10.18%	1,548,948.02
股权转让款	股权转让款	11,500,000.00	1-2 年	5.45%	
软件产品增值税即征即退款	软件产品增值税即征即退款	5,063,842.62	1 年以内	2.40%	
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	4,304,923.03	1 年以内	2.04%	
上海市奉贤区中心医院	履约保证金	4,128,000.00	1-2 年、5 年以上	1.96%	121,780.00
合计	--	46,475,626.05	--	22.03%	1,670,728.02

## (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	5,063,842.62	1 年以内	2018 年 7 月、批复及税收退还书
合计	--	5,063,842.62	--	--

## 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	829,663,931.54		829,663,931.54	798,133,931.54		798,133,931.54
对联营、合营企业投资	206,834,083.67		206,834,083.67	217,256,412.19		217,256,412.19
合计	1,036,498,015.21		1,036,498,015.21	1,015,390,343.73		1,015,390,343.73

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西卫宁软件有限公司	283,000,000.00			283,000,000.00		
天津卫宁软件有限公司	144,069,288.36			144,069,288.36		
卫宁互联网科技有限公司	119,400,000.00	16,000,000.00		135,400,000.00		
北京宇信网景信息技术有限公司	74,000,000.00			74,000,000.00		
合肥汉思信息技术有限责任公司	43,350,000.00			43,350,000.00		
杭州东联软件有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
浙江万鼎信息技术有限公司	32,500,000.00			32,500,000.00		
深圳卫宁中天软件有限公司	30,084,643.18			30,084,643.18		
江苏卫宁软件有限公司	10,000,000.00	5,000,000.00		15,000,000.00		
西安卫宁软件有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海卫宁软件有限公司	5,000,000.00	9,000,000.00		14,000,000.00		
新疆金仕达卫宁软件有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
宁波金仕达卫宁软件有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
重庆卫宁软件有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
广东卫宁软件有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
四川卫宁软件有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
黑龙江卫宁软件有限公司	1,020,000.00	1,530,000.00		2,550,000.00		
合计	798,133,931.54	31,530,000.00		829,663,931.54		



## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
ODIN HEALTH LIMITED	3,363,773 .47			-201,115. 49						3,162,657 .98	
上海金仕 达卫宁软 件科技有 限公司	67,000,23 2.74			-11,001,1 41.00						55,999,09 1.74	
北京梦天 门科技股 份有限公 司	102,582,2 57.32			1,886,568 .36						104,468,8 25.68	
上海钥世 圈云健康 科技发展 有限公司	44,310,14 8.66			-1,106,64 0.39						43,203,50 8.27	
小计	217,256,4 12.19			-10,422,3 28.52						206,834,0 83.67	
合计	217,256,4 12.19			-10,422,3 28.52						206,834,0 83.67	

## 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	380,297,391.46	206,171,661.34	304,859,476.16	152,363,004.37
其他业务	2,446,523.73	1,468,377.90	724,680.00	
合计	382,743,915.19	207,640,039.24	305,584,156.16	152,363,004.37

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	41,000,000.00	64,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-10,422,328.52	-11,261,451.06
处置长期股权投资产生的投资收益		4,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,426,450.22	
合计	34,004,121.70	57,238,548.94

## 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	3,468,829.98	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,336,613.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,306.43	
减：所得税影响额	1,025,357.66	
少数股东权益影响额	107,349.78	
合计	7,681,042.49	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.20%	0.0748	0.0741
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.93%	0.0699	0.0693

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字的2018年半年度报告文本原稿。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其它相关资料。

卫宁健康科技集团股份有限公司

法定代表人：\_\_\_\_\_

周 炜

二〇一八年八月二十八日